

北京光尘环保科技股份有限公司



公开转让说明书

主办券商

西部证券股份有限公司



二零一六年八月

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

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

重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

一、公司应收账款期末余额较大的风险

报告期内，公司业务不断拓展，经营规模逐渐扩大，应收账款余额逐年增加。公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日应收账款净值分别为 4,649,015.82 元、4,929,127.51 元、5,323,023.13 元，占各期流动资产的比例分别为 43.68%、39.00%、51.61%，占比较高。随着公司业务量的增加，应收账款的余额有可能进一步增加。虽然公司已采取积极措施加快应收账款的回笼，并按谨慎原则对应收账款计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账风险。

二、公司实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，孙朝中持有公司 35% 的股份，张玲玲持有公司 33% 的股份，为公司前两大股东，共同持有公司 68% 的股份。同时张玲玲与孙朝中为夫妻关系，公司股东孙云翰为张玲玲、孙朝中之子，直接持有公司 30% 的股份，截至本公开转让说明书签署之日属于未满 18 周岁的限制民事行为能力人，由其母亲张玲玲作为法定代理人代其行使股东权利，由此，张玲玲、孙朝中共同直接或间接支配公司 98% 的股份表决权，共同为公司的控股股东、实际控制人。张玲玲现任股份公司董事长，孙朝中现任股份公司总经理，如张玲玲和孙朝中利用其实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

三、公司法人治理的风险

公司有限阶段，未建立董事会及监事会，亦未建立相关的议事规则，部分重要事项未履行有效决策，内控制度存在一定的漏洞。整体变更为股份公司后，公司逐步建立健全了法人治理结构，为进一步完善企业现阶段的法人治理结构，股份公司于 2016 年制定了一系列规章制度，但由于各项规章制度的执行需要经过实践检验，公司治理结构和规章制度也需要在生产经营过程中逐渐完善。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，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，相关内部控制制度不能有效执行而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

四、市场竞争风险

当前，清洁服务行业的进入门槛较低、业务资源等级划分比较粗略，导致行业内的企业数量众多，市场集中度极低，市场竞争激烈。据中国商业企业管理协会清洁服务商专业委员会统计，目前我国清洁服务行业内的大小企业达 40 多万家，其中专业机构有 21 万家。随着清洁行业的深度发展和专业清洗价值的重要性进一步提升，传统的清洁服务纷纷启动专业清洁服务布局，提供专业清洁服务的机构显著增加，在技术水平、服务能力、客户及资源等方面的竞争日趋激烈。加之传统的仅提供简单清洁或者保洁服务的机构在多年的业务过程中掌握着大量的客户资源，目前这一群体对于专业的清洁服务认知还处于初级层面，所以没有大规模进入；随着专业清洗服务的快速发展和价值提升，这类机构很可能会进入这一领域的市场竞争，与现有行业内的企业形成潜在竞争。

五、人力资源风险

公司属于劳动密集型行业，其业务的开展需要具有熟练操作经验、具备相应资格的施工团队。而其中的服务技术人员所具备的专业素质和业务能力是公司取得竞争优势的关键因素。随着行业市场规模的逐步扩大，公司开展业务所需要的专业技术人员，可能出现短缺；另外，随着行业市场竞争的加剧，甚至出现核心人员的流失。这些将导致公司未来市场竞争力的下降，影响服务质量，导致公司部分服务内容达不到客户要求，进而对其经营业绩造成不利影响。

目录

声明.....	1
重大事项提示	2
一、公司应收账款期末余额较大的风险.....	2
二、公司实际控制人不当控制的风险	2
三、公司法人治理的风险	2
四、市场竞争风险.....	3
五、人力资源风险.....	3
目录.....	4
释义.....	9
第一节基本情况.....	11
一、公司基本情况.....	11
二、股票挂牌情况.....	12
（一）股票挂牌基本情况	12
（二）公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺.....	12
三、股权结构及变化情况	14
（一）股权结构图	14
（二）控股股东、实际控制人的基本情况	14
（三）股东基本情况	15
（四）无股份代持情况的承诺	17
（五）公司股本形成及变化	17
（六）公司子公司、分公司的基本情况	25
（七）重大资产重组情况	26
四、董事、监事、高级管理人员基本情况.....	26
（一）董事基本情况	26
（二）监事基本情况	27
五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表.....	28
六、与本次挂牌有关的机构.....	29
（一）主办券商	29
（二）律师事务所	30
（三）会计师事务所	30
（四）资产评估机构	30
（五）证券登记结算机构	31

(六) 证券交易场所	31
第二节公司业务.....	32
一、公司业务概况.....	32
(一) 公司的主营业务	32
(二) 公司的主要产品	32
二、组织结构及主要的业务流程.....	35
(一) 公司组织结构图	35
(二) 公司各部门职能说明	35
(三) 公司主要业务流程	38
三、公司业务关键资源要素资源情况	39
(一) 公司主要服务所使用的技术	39
(二) 主要无形资产情况	39
(三) 取得的业务资格和资质情况	42
(四) 特许经营权情况	43
(五) 重要固定资产情况	43
(六) 租赁的房产情况	45
(七) 员工基本情况	45
(八) 其他体现所属行业或业态特征的资源要素	46
四、公司主要业务经营情况.....	47
(一) 业务收入构成及产品的销售情况	47
(二) 报告期内公司的主要客户情况	48
(三) 报告期内公司主要供应商情况	49
(四) 报告期内重大业务合同及履行情况	50
五、公司商业模式.....	55
(一) 公司的营销模式	56
(二) 公司的研发模式	56
(三) 公司的服务模式	56
(四) 公司的盈利模式	57
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征	57
(一) 公司所处行业基本情况	57
(二) 行业市场规模	66
(三) 公司在行业中的竞争地位	68
第三节公司治理.....	71
一、最近两年一期内股东（大）会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	71
(一) 股东（大）会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	71
(二) 上述机构和相关人员履行职责情况	73

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	73
(一) 董事会对现有公司治理机制的讨论	73
(二) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果	75
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况及公司的重大诉讼、仲裁情况	75
(一) 公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规、受处罚情况	75
(二) 公司存在的重大诉讼、仲裁情况	76
四、公司的独立性	76
(一) 业务独立	76
(二) 资产独立	77
(三) 人员独立	77
(四) 公司财务独立	77
(五) 公司机构独立	78
五、同业竞争情况	78
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况	78
(二) 控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺	79
六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况	80
(一) 公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况	80
(二) 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况	80
(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安 排	80
七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况	80
(一) 董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况	80
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系	81
(三) 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	81
(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况	82
(五) 董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形	82
(六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近两年受处罚的情形	83
(七) 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	83
八、董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况	83
(一) 董事变动情况	83
(二) 监事变动情况	83
(三) 高级管理人员变动情况	84
第四节公司财务	85
一、最近两年一期财务报表和审计意见	85
(一) 最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表	85
(二) 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况	98

(三) 最近两年一期财务会计报告的审计意见	98
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.....	98
(一) 会计期间	98
(二) 营业周期	98
(三) 记账本位币	99
(四) 现金及现金等价物的确定标准	99
(五) 金融工具	99
(六) 应收款项	104
(七) 存货	106
(八) 固定资产	107
(九) 无形资产	108
(十) 在建工程	108
(十一) 长期待摊费用	109
(十二) 长期资产减值	109
(十三) 职工薪酬	110
(十四) 预计负债	110
(十五) 收入	111
(十六) 政府补助	111
(十七) 递延所得税资产和递延所得税负债	112
(十八) 经营租赁	113
(十九) 重要会计政策、会计估计的变更	114
(二十) 重大会计判断和估计	114
三、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明	116
(一) 最近两年一期主要会计数据和财务指标简表及变化分析	116
(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明	122
(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明	127
(四) 非经常性损益情况、适用的各项税收政策及缴税的主要税种	130
(五) 主要资产情况及重大变化分析	133
(六) 公司最近两年一期的重大债务情况	150
(七) 报告期股东权益情况	157
(八) 现金流量表补充资料	157
四、关联方、关联关系及关联交易	159
(一) 公司的关联方	159
(二) 关联方交易事项	159
(三) 应收、应付关联方款项情况	160
(四) 决策权限	161
(五) 决策程序	161
(六) 定价机制	162
(七) 交易的合规性和公允性	162
(八) 减少和规范关联交易的具体安排	162

五、重要事项	163
(一) 资产负债表日后事项	163
(二) 或有事项	163
(三) 重要承诺事项	163
(四) 其他重要事项	163
六、资产评估情况	163
七、股利分配	164
(一) 报告期内股利分配政策	164
(二) 实际股利分配情况	165
(三) 公开转让后的股利分配政策	165
八、控股子公司（纳入合并报表）的情况	165
九、风险因素和自我评价	165
(一) 公司应收账款期末余额较大的风险	165
(二) 公司实际控制人不当控制的风险	165
(三) 公司法人治理的风险	166
(四) 市场竞争风险	166
(五) 人力资源风险	167
第五节有关声明	168
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	168
二、主办券商声明	169
三、律师事务所声明	170
四、会计师事务所声明	171
五、资产评估机构声明	172
第六节附件	173
一、主办券商推荐报告	173
二、财务报表及审计报告	173
三、法律意见书	173
四、公司章程	173
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见	173
六、其他与公开转让有关的主要文件	173

释义

本公开转让说明书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、光尘环保	指	北京光尘环保科技股份有限公司
有限公司、光尘环保有限	指	北京光尘开元环保高科技有限公司
大连分公司	指	北京光尘开元环保高科技有限公司大连分公司
股东大会	指	北京光尘环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京光尘环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京光尘环保科技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	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2013年修订）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2014年修订）
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》（证监会令96号）
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
会计师事务所	指	江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
律师事务所	指	北京市大地律师事务所
公开转让说明书、说明书	指	《北京光尘环保科技股份有限公司公开转让说明书》
中华人民共和国卫生部	指	中华人民共和国国家卫生和计划生育委员会
消防协会	指	中国消防协会
中清委	指	中国商业企业管理协会清洁服务商专业委员会
汉拿山	指	西藏汉拿山餐饮管理有限公司
眉州东坡	指	眉州东坡餐饮管理（北京）有限公司
大食代	指	北京大食代餐饮有限公司
亚惠美食	指	亚惠美食有限公司
雁栖岛	指	北京北控国际会都房地产开发有限责任公司雁栖岛分公司
麻辣诱惑	指	北京市西单麻辣诱惑餐饮有限公司
油烟管道清洗	指	厨房设施设备维修、托管及清洗
中央空调清洗	指	中央空调设施设备维护、维修及清洗

履带式驱动	指	由主动轮驱动、围绕着主动轮、负重轮、诱导轮和托带轮的柔性链环驱动
PDM	指	产品数据管理，是一门用来管理所有与产品相关信息和所有与产品相关过程的技术
ASP	指	Air Solution Professional Shop, 空气解决方案专业服务商
国家发改委	指	中华人民共和国发展和改革委员会
环境保护部	指	中华人民共和国环境保护部
报告期、最近两年一期	指	2014年1月1日至2016年2月29日

第一节基本情况

一、公司基本情况

中文名称	北京光尘环保科技股份有限公司
法定代表人	张玲玲
有限公司设立日期	2007年09月05日
整体变更为股份公司日期	2016年05月13日
注册资本	1,000万元
注册地址	北京市海淀区蓝靛厂南路25号1号楼四层424室
办公地址	北京市丰台区杨树庄杨柳垂钓园内
邮编	100097
电话	010-68468133
传真	010-63276613
互联网网址	http://www.gchb001.com
信息披露事务负责人	于琦
经营范围	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；建筑物清洁服务；机器和办公设备的清洗；锅炉烟囱的清扫；火车、汽车、飞机、船舶的专业清洗和消毒；厨房设备（抽油烟机）的清洗；房屋的清扫、消毒；办公设备维修；仪器仪表维修；销售自行开发的产品、电子产品、家用电器、日用杂货、建筑材料；维修非家用制冷空调设备；非家用制冷空调设备专业清洗服务；害虫防治服务；灭鼠及预防服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
所属行业	公司从事的是清洁服务行业。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于O居民服务、修理和其他服务业--O81其他服务业；根据《国民经济分类（GB/T4751-2011）》，公司属于O居民服务、修理和其他服务业--O81其他服务--O811清洁服务--O8119其他清洁服务；根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于O8119其他清洁服务。根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于12111013“综合支持服务”。
主营业务	中央空调设施设备维护、维修及清洗，厨房设施设备维修、托管及清洗。
统一社会信用代码	911101086669309843

二、股票挂牌情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码	【】
股票简称	【】
股票种类	人民币普通股
每股面值	人民币 1.00 元
股票总量	10,000,000 股
挂牌日期	【】
转让方式	协议转让

（二）公司股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《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。”

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

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

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

《公司章程》第二十五条的规定：“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，自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起 1 年内不得转让。

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；所持本公司股份自公司在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起 1 年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司董事、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，或者卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，公司董事会将收回其所得收益。

公司董事会不按照前款规定执行的，股东有权要求董事会在 30 日内执行。公司董事会未在上述期限内执行的，股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。负有责任的董事依法承担连带责任。”

2、股东对所持股份自愿锁定的承诺

公司股东、董事、监事、高级管理人员未作出严于《公司章程》和相关法律法规规定的自愿锁定承诺。

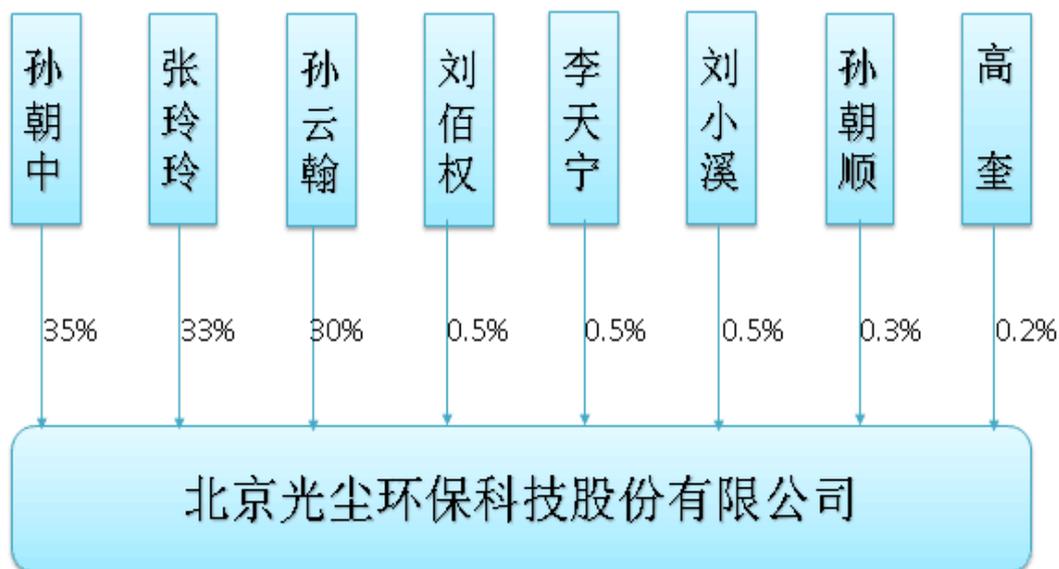
3、股东所持股份的限售安排

2016 年 05 月 13 日，股份公司成立并领取了《企业法人营业执照》。根据上述规定，截至本公开转让说明书签署之日，股份公司成立未满一年，8 位发起人所持有的股份均处于限售期，目前尚无股份可以转让，具体情况如下：

序号	股东姓名 或名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	本次挂牌 解禁数量	职务
1	孙朝中	3,500,000	35.00	0	董事、总经理
2	张玲玲	3,300,000	33.00	0	董事长
3	孙云翰	3,000,000	30.00	0	--
4	刘佰权	50,000	0.50	0	董事、副总经理
5	李天宁	50,000	0.50	0	董事
6	刘小溪	50,000	0.50	0	董事
7	孙朝顺	30,000	0.30	0	--
8	高奎	20,000	0.20	0	--
合计		10,000,000	100.00	0	--

三、股权结构及变化情况

(一) 股权结构图



(二) 控股股东、实际控制人的基本情况

1、控股股东和实际控制人的认定

截至本公开转让说明书签署之日，孙朝中持有公司 35% 的股份，张玲玲持有公司 33% 的股份，为公司前两大股东，共同持有公司 68% 的股份。

同时张玲玲与孙朝中为夫妻关系，公司股东孙云翰为张玲玲、孙朝中之子，直接持有公司 30% 的股份，截至本公开转让说明书签署之日属于未满 18 周岁的限制民事行为能力人，由其母亲张玲玲作为法定代理人代其行使股东权利，由此，张玲玲、孙朝中共同直接或间接支配公司 98% 的股份表决权，且分别担任公司的董事长、总经理，能够对股东大会决议产生重大影响，符合《公司法》第 216 条关于控股股东、实际控制人的认定，因此认定张玲玲、孙朝中为公司控股股东、共同实际控制人。

2、控股股东和实际控制人的基本情况

孙朝中，男，1968 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，身份证号 13050319681219****。1992 年毕业于北京广播学院。1992 年 07 月至 2005 年 07 月，任中央电视台制片人；2005 年 07 月至 2011 年 08 月，

任金龙精密铜管集团股份有限公司副总裁；2011年08月至2016年04月，历任北京光尘开元环保高科技有限公司经理、监事；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司总经理。

张玲玲，女，1968年07月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，身份证号11010319680718****。1987年07月毕业于北京市新中街中学，1987年07月至1996年10月，任北京市建国饭店公司公共关系部经理；1996年10月至2007年09月，任全职家庭主妇；2007年09月至2016年04月，历任北京光尘开元环保高科技有限公司经理、执行董事；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司董事长。

3、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

近两年内，公司的控股股东、实际控制人未发生变化。

（三）股东基本情况

1、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)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押情况
1	孙朝中	3,500,000	35.00	境内自然人	无
2	张玲玲	3,300,000	33.00	境内自然人	无
3	孙云翰	3,000,000	30.00	境内自然人	无
4	刘佰权	50,000	0.50	境内自然人	无
5	李天宁	50,000	0.50	境内自然人	无
6	刘小溪	50,000	0.50	境内自然人	无
7	孙朝顺	30,000	0.30	境内自然人	无
8	高奎	20,000	0.20	境内自然人	无
合计		10,000,000	100.00	--	--

截至本公开转让说明书签署之日，上述股东持有的公司股份不存在质押或其他有争议的情况。

2、公司前十名股东及持有5%以上股份股东的基本情况

（1）孙朝中

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

(2) 张玲玲

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

(3) 孙云翰

男，1998年12月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中在读，身份证号11010319981206****。截至本公开转让说明书签署之日，就读于首都师范大学第二附属中学高中部。

(4) 刘佰权

男，1982年03月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历，身份证号21132119820305****。2002年毕业于辽宁省涉外旅游管理中等职业技术学校。2001年07月至2004年12月，任中国航空技术进出口总公司北京凯迪克大酒店前厅经理；2004年12月至2008年08月，任北京泰笛黛斯餐饮管理有限公司客服部经理；2008年08月至2010年10月，任北京叶之恋西饼屋（个体工商户）总经理；2010年10月至2011年01月，任外行餐饮管理（北京）有限公司店长；2011年01月至2016年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司副经理；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司副总经理。

(5) 李天宁

男，1989年03月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，身份证号62272719890327****。2007年毕业于甘肃省静宁第二中学。2007年07至2016年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司销售经理；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司公司销售经理。

(6) 刘小溪

女，1980年02月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，身份证号13042419800203****。2001年毕业于河北省成安三中。2001年08月至2003年06月，任成安蓝天幼儿园幼教；2003年07月至2006年12月，任北京飞天兆业有限公司销售员；2007年01月至2008年05月，任郑州宇通客车股份有限公司北京办事处销售主管；2008年05月至2013年04月，任北京欧亚华通汽车贸易公司总经理；2013年04月至2014年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司销售经理；2014年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司销售经理。

(7) 孙朝顺

男，1972年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号13050319721023****。1995年毕业于武汉大学行政管理专业。1995年07月至2010年12月，任邢台钢铁有限责任公司调度长；2010年12月至2016年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司采购员；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司公司采购员。

(8) 高奎

男，1968年03月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，身份证号37048119680304****。1984年毕业于山东冯庄中学。1984年07月至2008年07月，任邢台供水美发厅（个体工商户）经理；2008年08月至2008年11月，于家中务农。2008年12月至2016年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司工程部大队长；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司工程部大队长。

3、其他争议事项的具体情况及其与股东之间的关联关系

公司无其他争议事项。

公司股东之间的关联关系为：张玲玲与孙朝中为夫妻关系，孙云翰为张玲玲与孙朝中之子，孙朝顺为孙朝中弟弟，除此以外，股东之间无其他关联关系。

(四) 无股份代持情况的承诺

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在股份代持的情况。且全体股东出具承诺：“本人承诺，本人所持有的北京光尘环保科技股份有限公司（包括其前身北京光尘开元环保高科技有限公司）的股份均为本人合法出资，不存在通过委托持股、信托持股或其他协议安排代他人持有光尘环保股份的情形。如因违反上述承诺，给光尘环保造成任何损失，本人将承担一切责任。”

(五) 公司股本形成及变化

1、2007年09月有限公司成立

2007年08月30日，北京市工商行政管理局海淀分局核发了“（京海）企名预核（内）字[2007]第12669155号”《企业名称预先核准通知书》，同意预先核准公司名称为北京光尘开元环保高科技有限公司。

2007年09月03日，孙朝中、刘皓玮共同签署了《北京光尘开元环保高科

技有限公司章程》，共同出资 100 万元设立有限公司，出资均为货币出资。

2007 年 09 月 04 日，北京中会信诚会计师事务所有限责任公司出具了“中会信诚验字（2007）第 097 号”《验资报告》，经审验，截至 2007 年 09 月 03 日，有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币 100 万元，各股东全部以货币出资。

2007 年 09 月 05 日，北京市工商行政管理局海淀分局向有限公司核发了注册号为 110108010464480 的《企业法人营业执照》。根据该营业执照，光尘环保有限设立时的名称为北京光尘开元环保高科技有限公司；住所位于北京市海淀区阜成路 67 号银都大厦 1702A 室；法定代表人为于小凤；公司类型为有限责任公司；注册资本 100 万元；实收资本 100 万元；经营范围为法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。营业期限为 2007 年 09 月 05 日至 2027 年 09 月 04 日。

有限公司设立时股东的出资情况如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孙朝中	90.00	货币	90.00
2	刘皓玮	10.00	货币	10.00
合计		100.00	货币	100.00

2、2008 年 11 月，有限公司第一次股权转让

2008 年 10 月 25 日，有限公司召开股东会，决议同意原股东刘皓玮将其持有的有限公司实缴 10 万元出资额转让给孙朝中；同意相应修改有限公司章程。

2008 年 10 月 28 日，刘皓玮与孙朝中签订了《出资转让协议书》，刘皓玮将其持有的有限公司全部货币出资 10 万元转让给股东孙朝中。

2008 年 11 月 12 日，北京市工商行政管理局海淀分局作出了准予变更登记的决定，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
----	------	---------	------	---------

1	孙朝中	100.00	货币	100.00
合计		100.00	货币	100.00

3、2009年05月，有限公司第一次变更住所、第二次股权转让

2009年05月18日，有限公司股东作出决定，决定变更公司住所；决定孙朝中将有限公司10万出资转让给新股东张玲玲；决定修改有限公司章程。

2009年05月18日，孙朝中与张玲玲签订了《出资转让协议书》，孙朝中将其持有的有限公司10万元出资转让给新股东张玲玲。

2009年05月18日，北京市工商行政管理局海淀分局作出了准予变更登记的决定，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次住所变更前后具体内容如下：

	变更前	变更后
住所	北京市海淀区阜成路67号银都大厦1702A室	北京市海淀区宝盛里19号楼404室

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孙朝中	90.00	货币	90.00
2	张玲玲	10.00	货币	10.00
合计		100.00	货币	100.00

4、2009年08月，有限公司第一次增加注册资本

2009年08月06日，有限公司召开股东会，决议同意有限公司注册资本由100万元人民币增加至200万元人民币；同意新增100万出资由原股东孙朝中增加实缴出资货币100万元；同意修改有限公司章程。

2009年08月21日，北京伯仲行会计师事务所有限公司出具了“京仲变验字[2009]0821Z-X号”《验资报告》，经审验，截至2009年08月21日，公司已收到孙朝中缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币100万元，均为货币出资。

2009年08月24日，北京市工商行政管理局海淀分局作出了准予变更登记的决定，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孙朝中	190.00	货币	95.00
2	张玲玲	10.00	货币	5.00
合计		200.00	货币	100.00

5、2013年07月，有限公司第二次变更住所、第一次变更经营范围、第二次增加注册资本

2013年07月26日，有限公司召开股东会，决议同意变更住所；同意变更经营范围；同意有限公司注册资本由200万元人民币增加至500万元人民币；同意新增300万出资由原股东孙朝中增加实缴出资货币285万元、原股东张玲玲增加实缴出资货币15万元；同意修改公司章程。

2013年07月25日，张玲玲新增注册资本15万元，孙朝中新增注册资本285万元，根据工商要求本次新增注册资本未作验资，由张玲玲、孙朝中将新增注册资本缴存至中国农业银行北京市海淀区支行海淀工商局局大厅营业部，入资账号为050101040247582。

2013年07月26日，北京市工商行政管理局海淀分局作出了准予变更登记的决定，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次住所及经营范围变更前后具体内容如下：

	变更前	变更后
住所	北京市海淀区宝盛里19号楼404室	北京市海淀区北洼路90号16号楼3041室
经营范围	法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	许可经营范围：无 一般经营范围：技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；建筑物清洁服务；机器和办公设备的清洗；锅炉烟囱的清扫；火车、汽车、飞机、船舶的专业清洗和消毒；厨房设备（抽油烟机）的清洗；房屋的清扫、消毒；办公设备维修、仪器仪表维修；家用电器修理；销售自行开发的产品、电子产品、家用电器、日用杂货、建筑材料。（未取得行政许可的项目除外）

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孙朝中	475.00	货币	95.00
2	张玲玲	25.00	货币	5.00
合计		500.00	货币	100.00

6、2014年07月，有限公司第三次股权转让、第三次增加注册资本、第一次变更法定代表人

2014年06月20日，有限公司召开股东会，决议同意原股东孙朝中将有限公司375万元出资转让给张玲玲；同意有限公司注册资本由500万元人民币增加至1,000万元人民币；同意新增500万元出资由原股东张玲玲认缴；同意免去于小凤执行董事职务，选举张玲玲为执行董事；同意免去刘皓玮监事职务，选举孙朝中为监事；同意解聘孙朝中经理职务，聘用张玲玲为新经理；同意修改有限公司章程。

2014年06月20日，孙朝中与张玲玲签订了《出资转让协议书》，孙朝中将其持有的有限公司出资375万元转让给原股东张玲玲。

2014年08月05日，北京嘉钰会计师事务所（普通合伙）出具了“嘉钰变验字（2014）第J0397号”《验资报告》，经审验，截至2014年08月05日，已收到股东张玲玲缴纳的新增注册资本（实收资本）货币出资500万元，变更后的累计注册资本1,000万元，实收资本为1,000万元。

2014年07月07日，北京市工商行政管理局海淀分局作出了准予变更登记的决定，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次法定代表人变更前后的具体内容如下：

	变更前	变更后
法定代表人	于小凤	张玲玲

本次变更后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	张玲玲	900.00	货币	90.00
2	孙朝中	100.00	货币	10.00
合计		1,000.00	货币	100.00

7、2015年11月，有限公司第二次变更经营范围

2015年11月16日，有限公司召开股东会，决议同意变更公司经营范围；同意修改有限公司章程。

2015年11月16日，北京市工商行政管理局海淀分局作出了准予变更登记的决定，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次经营范围变更前后具体内容如下：

	变更前	变更后
经营范围	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；建筑物清洁服务；机器和办公设备的清洗；锅炉烟囱的清扫；火车、汽车、飞机、船舶的专业清洗和消毒；厨房设备（抽油烟机等）的清洗；房屋的清扫、消毒；办公设备维修、仪器仪表维修；家用电器修理；销售自行开发的产品、电子产品、家用电器、日用杂货、建筑材料。（未取得行政许可的项目除外）	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；建筑物清洁服务；机器和办公设备的清洗；锅炉烟囱的清扫；火车、汽车、飞机、船舶的专业清洗和消毒；厨房设备（抽油烟机等）的清洗；房屋的清扫、消毒；办公设备维修；仪器仪表维修；家用电器修理；销售自行开发的产品、电子产品、家用电器、日用杂货、建筑材料；维修非家用制冷空调设备制冷空调设备；非家用制冷空调设备专业清洗服务；害虫防治服务；灭鼠及预防服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

8、2016年02月，有限公司第三次变更住所、第三次变更经营范围、第四次股权转让

2016年01月12日，有限公司召开股东会，决议同意公司变更住所；同意变更经营范围；同意张玲玲将有限公司2万元出资转让高奎、250万元出资转让给孙朝中、3万元出资转让给孙朝顺、300万元出资转让给孙云翰、5万元出资转让给李天宁、5万元出资转让给刘佰权、5万元出资转让给刘小溪；同意修改有限公司章程。

同日，就上述股权转让事宜，张玲玲分别与高奎、孙朝中、孙朝顺、孙云翰、李天宇、刘佰权、刘小溪签订了《股权转让协议》。

2016年02月02日，北京市工商行政管理局海淀分局作出了准予变更登记的决定，并核发了变更后的《企业法人营业执照》。

本次住所及经营范围变更前后具体内容如下：

	变更前	变更后

住所	北京市海淀区北洼路 90 号 16 号楼 3041 室	北京市海淀区蓝靛厂南路 25 号 1 号楼 四层 424 室
经营范围	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；建筑物清洁服务；机器和办公设备的清洗；锅炉烟囱的清扫；火车、汽车、飞机、船舶的专业清洗和消毒；厨房设备（抽油烟机）的清洗；房屋的清扫、消毒；办公设备维修；仪器仪表的维修；家用电器修理；销售自行开发的产品、电子产品、家用电器、日用杂货、建筑材料；维修非家用制冷空调设备；非家用制冷空调设备专业清洗服务；害虫防治服务；灭鼠及预防服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）	技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；建筑物清洁服务；机器和办公设备的清洗；锅炉烟囱的清扫；火车、汽车、飞机、船舶的专业清洗和消毒；厨房设备（抽油烟机）的清洗；房屋的清扫、消毒；办公设备维修；仪器仪表的维修；销售自行开发的产品、电子产品、家用电器、日用杂货、建筑材料；维修非家用制冷空调设备；非家用制冷空调设备专业清洗服务；害虫防治服务；灭鼠及预防服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）

本次股权转让后，有限公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	孙朝中	350.00	货币	35.00
2	张玲玲	330.00	货币	33.00
3	孙云翰	300.00	货币	30.00
4	刘佰权	5.00	货币	0.50
5	李天宁	5.00	货币	0.50
6	刘小溪	5.00	货币	0.50
7	孙朝顺	3.00	货币	0.30
8	高奎	2.00	货币	0.20
合计		1,000.00	货币	100.00

9、2016 年 05 月，有限公司整体变更为股份公司

（1）2016 年 03 月 25 日，有限公司执行董事作出决定，同意以 2016 年 02 月 29 日为审计基准日，将有限公司整体变更为股份有限公司，有限公司的全体股东为股份有限公司的发起人，同意于 2016 年 04 月 11 日召开临时股东会，审议上述整体变更事项。

（2）2016 年 04 月 08 日，北京市工商行政管理局海淀分局出具了编号为“（京海）名称变核（内）字【2016】第 0014586 号”《企业名称变更核准通知书》，核准了北京光尘开元环保高科技有限公司的公司名称变更为“北京光尘环保科技股份有限公司”。

(3) 2016年04月05日,江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)出具了编号为“苏公W【2016】A746号”《审计报告》,经审计,截至2016年02月29日,光尘环保有限的净资产值为10,721,516.40元。

(4) 2016年04月08日,北京京港柏鉴资产评估有限公司出具了编号为“京港柏鉴评报字[2016]第03-009号”《评估报告》,经评估,截至2016年02月29日,光尘环保有限的净资产为人民币1,472.71万元。

(5) 2016年04月11日,有限公司股东会通过决议,全体股东同意以截至2016年02月29日经审计的净资产整体变更为股份有限公司,其中1,000万元按股东出资比例折合为变更后的股份有限公司的注册资本(及发起人股本),剩余净资产作为股份有限公司的资本公积。

(6) 2016年04月11日,光尘环保的全部股东签署了《发起人协议》。协议约定,协议各方作为光尘环保有限的现有股东,同意依照《公司法》的规定,将有限公司整体变更为“北京光尘环保科技股份有限公司”,并作为股份有限公司的发起人。股份有限公司发行的全部股份由各发起人足额认购。协议各方同意按照《公司法》的有关规定,以股改基准日2016年02月29日光尘环保有限经审计的净资产10,721,516.40元为基础进行折股,其中1,000万元折合为股份公司的股本,净资产超过股本的部分作为股本溢价,计入股份公司资本公积金。协议各方于改制基准日对光尘环保有限的出资比例即为股份公司的持股比例。该协议还对整体变更为股份有限公司的程序、各股东的权利与义务等事项作出明确约定。

(7) 2016年04月28日,江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)出具了编号为“苏公W[2016]B077号”《验资报告》,经审验,截至2016年04月28日,光尘环保全体发起人已按发起人协议、章程之规定,以其拥有的有限公司经审计的净资产人民币10,721,516.40元,折合股本10,000,000股,股份总额为10,000,000股,每股面值为1元,缴纳注册资本人民币1,000万元整,余额人民币721,516.40元作为“资本公积-股本溢价”。

(8) 2016年04月28日,光尘环保召开了创立大会暨第一次股东大会,本次股东大会审议通过了《公司章程》、《关于股份公司筹办情况及设立股份公司的议案》等相关议案;选举张玲玲、孙朝中、刘佰权、刘小溪、李天宁为第一届董事会成员;选举孙垚强、张梦莹为公司第一届监事会成员,与职工代表大会选举的姜韦韦共同组成公司第一届监事会。

2016年04月28日,光尘环保第一届董事会第一次会议选举张玲玲为公司董事长,聘任孙朝中为公司总经理,聘任刘佰权为公司副总经理,聘任于琦为公司财

务负责人兼董事会秘书。

2016年04月28日，光尘环保第一届监事会第一次会议选举孙垚强为公司监事会主席。

(9) 2016年05月13日，光尘环保领取了北京市工商行政管理局海淀分局核发的《企业法人营业执照》，社会统一信用代码为911101086669309843，股份总额为10,000,000股。

整体变更为股份公司时，股本结构如下：

序号	股东名称	股本（股）	出资方式	持股比例（%）
1	孙朝中	3,500,000	净资产折股	35.00
2	张玲玲	3,300,000	净资产折股	33.00
3	孙云翰	3,000,000	净资产折股	30.00
4	刘佰权	50,000	净资产折股	0.50
5	李天宁	50,000	净资产折股	0.50
6	刘小溪	50,000	净资产折股	0.50
7	孙朝顺	30,000	净资产折股	0.30
8	高奎	20,000	净资产折股	0.20
合计		10,000,000	—	100.00

(六) 公司子公司、分公司的基本情况

1、公司子公司

报告期内，公司并未设立子公司。

2、公司分公司

报告期内，公司拥有一家分公司，大连分公司。

具体情况如下：

公司名称	北京光尘开元环保高科技有限公司大连分公司
注册地址	辽宁省大连市中山区石葵路66号3单元1层3号
注册号	210202000059002
负责人	孙垚强
成立日期	2014年9月28日

经营范围	环保材料技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；办公设备维修；电子产品、家用电器、日用百货、建筑材料销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
-------------	--

2014年09月28日，大连分公司领取了大连市中山区工商行政管理局核发的《营业执照》，截至本公开转让说明书签署之日，大连分公司正在办理注销。

（七）重大资产重组情况

公司设立以来无重大资产重组情况。

四、董事、监事、高级管理人员基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司的董事、监事、高级管理人员的名单如下：

序号	姓名	公司职务	任期	备注
1	张玲玲	董事长	2016.4—2019.4	公司创立大会选举产生；第一届董事会第一次会议选举产生
2	孙朝中	董事、总经理	2016.4—2019.4	公司创立大会选举产生；第一届董事会第一次会议聘任
3	刘佰权	董事、副总经理	2016.4—2019.4	公司创立大会选举产生；第一届董事会第一次会议聘任
4	刘小溪	董事	2016.4—2019.4	公司创立大会选举产生
5	李天宁	董事	2016.4—2019.4	公司创立大会选举产生
6	于琦	财务负责人、 董事会秘书	2016.4—2019.4	第一届董事会第一次会议聘任
7	孙垚强	监事会主席	2016.4—2019.4	公司创立大会选举产生；第一届监事会第一次会议选举产生
8	张梦莹	监事	2016.4—2019.4	公司创立大会选举产生
9	姜韦韦	监事	2016.4—2019.4	公司职工代表大会选举产生

（一）董事基本情况

公司本届董事会共由五名董事组成。分别是张玲玲、孙朝中、刘佰权、刘小溪、李天宁，其中张玲玲为董事会主席。董事起任日期为2016年04月28日，任期三年。

1、张玲玲

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

2、孙朝中

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

3、刘佰权

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）股东基本情况”。

4、刘小溪

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）股东基本情况”。

5、李天宁

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）股东基本情况”。

（二）监事基本情况

公司本届监事会由3名监事组成，分别是孙焱强、张梦莹、姜韦韦，孙焱强为监事会主席。其中姜韦韦为职工代表大会选举的职工监事。监事起任日期为2016年04月28日，任期三年。

（1）孙焱强

男，1989年10月生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，身份证号13052919891006****。2009年毕业于河北省巨鹿第二中学。2009年07月至2010年08月，无业；2010年08月至2012年06月，任北京盛世泽宇广告制作有限公司工程部经理；2012年08月至2016年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司区域经理；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司监事会主席。

（2）张梦莹

女，1991年04月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号13082519910403****。2014年毕业于秦皇岛燕山大学里仁学院建筑环境与设备工程专业。2014年07月至2015年01月，任北京腾远建筑设计有限公司暖通设计师；2015年02月至2015年04月，任北京聚鑫宏业制冷设备有限公司制冷工程师；2015年05月至2015年08月，任北京环球盛泰科贸有限公司空调设计师；2015年08月至2016年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司售后工程师；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司监事。

（3）姜韦韦

男，1984年01月生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，身份证号34120319840109****。2000年毕业于安徽省闸南中学。2001年08月至2003年07月，任北京万泉寺出租汽车有限公司修理工；2003年08月至2006年10月，任北京傲飞狮家具厂司机；2006年11月至2007年12月，任吉兴超市（个体工商户）负责人；2008年01月至2011年10月，任北京桂岭佳英汽车用品有限公司司机；2011年11月至2012年06月，任北京四惠建材城司机；2012年07月至2016年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司大连办事处经理；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司监事。

（三）高级管理人员基本情况

公司高级管理人员包括总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书；公司总经理为孙朝中，副总经理为刘佰权，财务负责人兼董事会秘书为于琦。

（1）孙朝中

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（二）控股股东、实际控制人的基本情况”。

（2）刘佰权

详见“第一节基本情况”之“三、股权结构及变化情况（三）股东基本情况”。

（3）于琦

女，1977年08月生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，身份证号41018319770820****。1999年毕业于河南省财经学院会计专业。1999年07月至2007年12月，任北京荣原通达物流有限公司出纳会计主管；2007年12月至2011年09月，任重庆大唐科技股份有限公司融资经理兼财务经理；2011年09月至2013年10月，任北京北方国建控股集团有限公司融资经理兼财务总监；2013年10月至2015年11月，任北京市安辰建设开发有限公司融资总监兼财务总监；2015年12月至2016年04月，任北京光尘开元环保高科技有限公司财务总监；2016年04月至今，任北京光尘环保科技股份有限公司财务总监兼董事会秘书。

五、最近两年一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	1,281.86	1,478.36	1,271.07
负债总计（万元）	209.71	347.97	243.69

股东权益合计（万元）	1,072.15	1,130.39	1,027.38
每股净资产（元/股）	1.07	1.13	1.45
资产负债率（%）	16.36	23.54	19.17
流动比率（倍）	5.07	3.63	4.23
速动比率（倍）	4.07	3.50	4.14
项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	225.69	1,410.53	1,076.28
净利润（万元）	-58.24	103.01	6.86
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-58.78	98.69	5.67
毛利率（%）	29.64	39.82	36.03
净资产收益率（%）	-5.29	9.55	0.94
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-5.34	9.15	0.77
基本每股收益（元/股）	-0.0582	0.1030	0.0097
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	-0.0588	0.0987	0.0080
稀释每股收益（元/股）	-0.0582	0.1030	0.0097
应收账款周转率（次）	2.53	2.51	2.27
存货周转率（次）	69.10	82.26	146.77
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-130.32	26.46	-466.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	0.03	-0.66

六、与本次挂牌有关的机构

（一）主办券商

- 1、名称：西部证券股份有限公司
- 2、法定代表人：刘建武
- 3、住所：西安市新城区东大街232号信托大厦
- 4、联系电话：029-87406130
- 5、传真：029-87406272

- 6、项目小组负责人：高峰
- 7、项目小组成员：郑玥、冯晓娟、高睿璐

（二）律师事务所

- 1、名称：北京市大地律师事务所
- 2、负责人：梁人华
- 3、住所：北京市西城区华远北街2号通港大厦十层1016-1021号
- 4、联系电话：010-68091988
- 5、传真：010-66179066
- 6、经办律师：范锦秀、刘洪国

（三）会计师事务所

- 1、名称：江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）
- 2、执行事务合伙人：张彩斌
- 3、住所：无锡市新区龙山路4号C幢303室
- 4、联系电话：0510-68798988
- 5、传真：0510-68567788
- 6、经办注册会计师：刘尔奎、丁爱国

（四）资产评估机构

- 1、名称：北京京港柏鉴资产评估有限公司
- 2、法定代表人：丛朝日
- 3、住所：北京市海淀区西三环北路100号金玉大厦A座1101室
- 4、联系电话：010-57792497
- 5、传真：010-68475820
- 6、经办注册资产评估师：吴庆华、王兴翠

（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、负责人：戴文桂
- 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：010-50939800
- 5、传真：010-50939766

（六）证券交易场所

- 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、公司业务概况

(一) 公司的主营业务

公司作为厨房和中央空调设施设备清洗清洁服务商，主要为各大商场、物业、餐饮连锁店以及政府机关等单位提供设施设备的清洗清洁服务。

报告期内，公司一直专注于主营业务，主营业务未发生重大变化。且公司经审计的主营业务收入占营业收入比重的 95% 以上，主营业务明确。

(二) 公司的主要产品

公司业务分为中央空调设施设备维护、维修及清洗，厨房设施设备维修、托管及清洗，消杀灭虫灭鼠、石材养护、外墙清洗、热力罐清洗及检修、水泵维修及拆换、过滤罐维修及滤芯更换等。

2016 年公司自主研发了排烟管道自动化灭火装置且获得了国家实用新型专利，提升了行业整体水平，尤其是减少厨房排烟管道着火的风险，将广泛应用于大型餐饮、酒店、美食城及大型购物中心内的餐饮企业。

由于大多数客户对室内空气质量提出更高的要求，从 2016 年起公司代理销售美国品牌(Airpool)的空气净化设备，从整套设备的采购、安装、调试及后续服务都是公司自主完成。2016 年 1 月 04 日，光尘环保有限与空联净化技术(上海)有限公司签订经销商协议，协议约定光尘环保有限为北京地区 Airpool 商用空气净化产品 ASP 经销商，且约定北京地区 ASP 渠道签约商不超过 10 家，期限为 2016 年 1 月 1 日-2016 年 12 月 31 日。

1、公司的服务类别

服务分类	服务细分类别
中央空调设施设备维护、维修及清洗	制冷机组维护、维保、维修
	冷凝器清洗
	冷却塔填料更换
	冷却塔安装维修
	冷却塔清洗

	中央空调风系统清洗
	板式换热器维修清洗
厨房设施设备维修、托管及清洗	排烟效果改造
	排烟风机维修及养护
	烟道清洗
	第三方烟道检测
	油烟净化器维修及清洗
	下水管网疏通
其他业务	消杀灭鼠防治
	蟑螂等有害生物防治
	石材养护
	外墙清洗
	热力罐清洗及检修
	水泵维修及更换
	生活用水罐清洗维护
	热交换管清洗
	净水器维修及树脂更换

服务案例：

20160410光尘环保完成北京北广大厦中央空调清洗



20150723光尘环保公司完成农业大学四食堂厨房油烟管道清洗



20160508 光尘环保消杀现场北京药品食品监督管理局餐厅灭虫



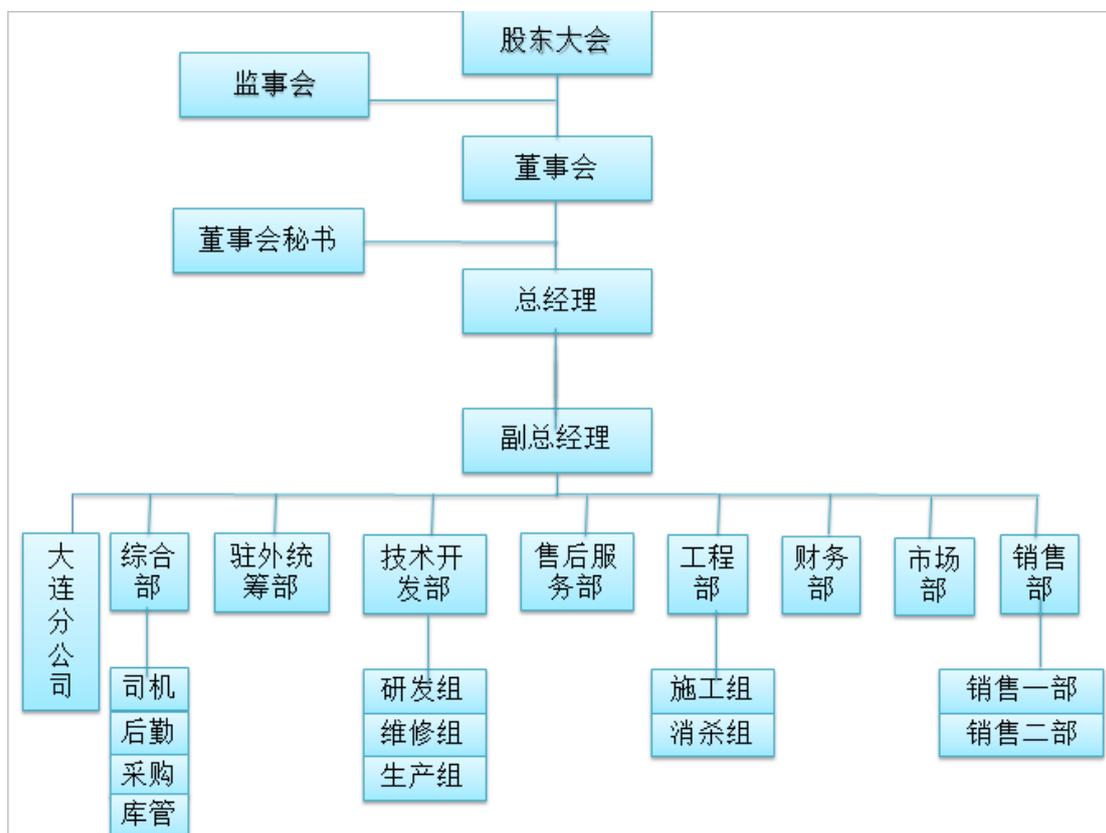
2、公司的产品类别（2016年新业务）

产品分类	类别	产品特性及用途	产品图示
美国 Airpool 全系列净化设备	代理	<p>特性：净化率高、净化效果好；</p> <p>多功能集成；无耗材，无需支付其他费用，无需更换滤网等耗材。</p> <p>用途：除霾及杀菌、除甲醛等。</p>	

<p>排烟管道 自动化灭 火及自动 清洗装置</p>	<p>自主 研发</p>	<p>特性：预警、报警、 灭火、关停关键设 备等一体化，结构 简单、安装简便 用途：防火、自动 清洗厨油烟管道</p>	
--	------------------	---	--

二、组织结构及主要的业务流程

（一）公司组织结构图



注：大连分公司正在办理注销。

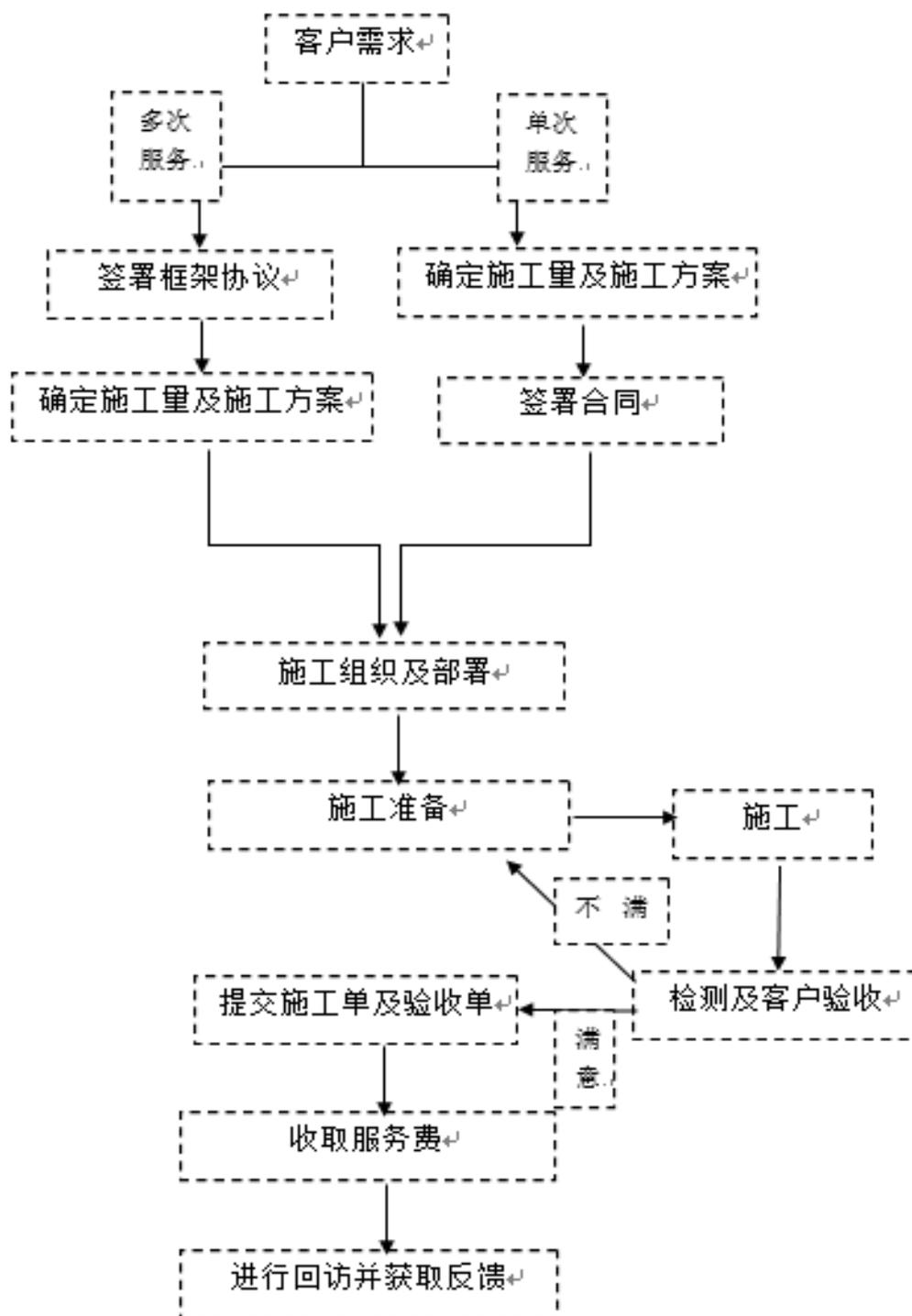
（二）公司各部门职能说明

部门名称	职能范围	部门职能
综合部	司机、后勤、 采购、库管	负责对领导已审批或同意的全体人员五险一金和意外险的增减工作；负责对车辆的管理，维修和保养，登记结

		算等；负责对销售合同、办公合同的统一管理，并且做出合同台帐；负责对人事工作的管理（包括招聘解聘，人事档案以及转正，培训，考勤）；制订人员花名册；负责公司的工资核算；负责对员工劳动合同的签订与劳务关系的处理；负责对采购的监管；负责对员工住宿的管理；负责对员工食堂的管理；负责对工程部施工单的收集、核对与管理；负责对公司卫生的监督与管理；负责公司领导安排的临时工作。
驻外统筹部	大连地区	负责开拓北京以外的市场，了解顾客需求，确定对产品的要求；负责与北京以外顾客洽谈，对产品要求进行评审并签定产品销售合同。
技术开发部	研发、维修、生产	负责根据客户反馈信息进行新产品的的设计（含外观及结构设计）；负责新产品前期（未下订单前）的开发、技术跟进工作；负责组织相关人员对产品的结构进行优化与技术创新；负责产品开发中开模跟进(模具样的确认)、包装方式的确定、产品认证落实与跟进，试产跟进和组织各阶段的评审工作；负责销售订单耗材的制作，发布与跟进；负责开发产品中整套技术资料的制作和整理(制品规格、耗材表、说明书、爆炸图、工序卡、组装工序卡等)；负责 PDM 系统数据的统一与管理；负责对生产工艺支持、审核、改良及确认工作；负责产品性能测试、产品认证主导、年审计划安排工作；负责销售样板的完成。
售后服务部	售后服务	负责客户投诉处理，客户单据递送及公司采购任务；负责售后服务信息的收集及信息的整理分类。所有信息必须由公司专职人员在《售后服务记录本》上登记时间、地点、人物、故障现象等详细信息，并根据服务的紧急程度、服务种类、是否过保和收费等等，并与客户进行沟通处理的方式；负责服务指令的发布。首先向专职技术人员发布指令进行售后服务，或向部门经理反馈进行人员安排；负责售后服务的执行。接到指令的售后技术

		员，按照公司对用户的服务承诺要求，按时间要求提供售后服务（通过售后服务的三种方式）；负责《售后服务信息反馈单》，写明故障现象、检查记录和处理结果，请用户对服务工作的满意度进行评价，并且签字盖章。
工程部	施工	负责保证工期措施；负责制定严密的原材料采购措施，所需各种材料、设备、机具提前做好准备，确保施工顺利进行，使之不影响施工进度计划；负责施工准备质量控制；负责施工的验收管理；负责技术工艺的保障。
	消杀	负责施工的现场检查，填写客户现场检查表，分析可能出现的不利于施工的潜在威胁；制定书面工作计划，指导施工组施工，确保工程人员按照公司的各项规定规范施工；协调小组之间的人力和车辆等资源，保证客户的服务质量；每月现场检查客户的虫害情况和员工的表现情况，并填写检查记录表，每天将检查结果的客户记录下来；收集重点客户施工照片及客户出现问题的照片并进行整理写完工报告；重点客户定期现场及电话回访。
财务部	公司财务	组织公司资产资金、成本费用、收入往来、退税纳税等财务核算和财务管理工作。
市场部	北京及周边地区	负责开拓市场，了解顾客需求，确定对产品的要求；负责与顾客洽谈，对产品要求进行评审并签定产品销售合同。
销售部	销售一部、销售二部	负责日常公司业务联系、维护客户关系，完成公司下达的销售业绩目标。

(三) 公司主要业务流程



首先，公司与客户交流，确定客户需求。若客户只需一次清洗服务，则确定施工量和施工方案后签署合同；若客户隔段时间需要清洗一次，则签署框架协议，且每次清洗前确定施工量和施工方案。之后，进行施工组织及部署，组建施工团队、准备相应工器具并运往客户处。到施工现场后做施工前检测、布

线、保护现场等准备，一切准备就绪后开始施工，施工完成后交由客户验收。若客户不满意，则返工，直到客户满意为止；若客户满意，则由客户在验收单上签字，财务部根据施工单、验收单和合同约定收费出具发票并向客户收取服务费。最后，由售后服务部进行客户回访跟踪并获取反馈。

三、公司业务关键资源要素资源情况

（一）公司主要服务所使用的技术

公司依托自己多年的专业经验以及一流的清洗设备，以其清洗、检测监控一体化的功能，为广大用户提供完善的检测、监控、清洁、消毒和污物收集处理等系列服务，采用摄像监控系统，对清洗施工全过程采取可视操作，保证在清洗施工过程中无灰尘、无死角。设备的操作人员及安全员均经过专业培训，从而保障了施工质量、员工和客户财产安全。公司服务的客户包括五星级酒店、三级甲等医院、政府办公楼、写字楼、商场和学校等。公司自 2007 年 9 月 5 日成立以来，业务发展迅速，清洗队伍超过十组，无论是在技术，还是规模方面，在同行业领先于竞争对手。

公司拥有一百多名员工，每天可同时对 12 个大型厨房进行清洗,五星级酒店可一夜清洗完毕。所有管理和技术人员均接受过消防协会相关专业培训，综合素质高，技术过硬。

公司持续进行自主技术创新和产品研发，改进工艺流程，进行了人才、技术储备，为公司的可持续发展奠定了良好的基础，下列是公司服务和产品所使用的技术：

1、管道自动化检测技术，用于清洗前后管道内部的检测，为客户解决了验收难的痛点。公司研发团队基于该技术，自主研发检测机器人，具有爬坡能力强、适应性强、驱动力强、防水性和防油性好的特点。

2、排烟管道自动化灭火和清洗技术，用于防火和厨油烟管道的清洗，已获得该技术的实用新型专利。可广泛用于大型餐饮、酒店、美食城及大型购物中心内的餐饮企业。具有预警、报警、灭火和关停关键设备等一体化功能以及结构简单、安装简便等特性。

（二）主要无形资产情况

1、专利技术

截至本说明书出具之日，公司已取得专利权 5 项，全部是实用新型。

具体明细如下表：

公司已取得专利情况

序号	文件名称	专利号	类型	取得方式	专利申请日	有效期限	权利人
1	排烟管道自动防火灭火装置	ZL 2014 2 0504118.3	实用新型专利证书	受让取得	2014.09.03	10 年	北京光尘开元环保高科技有 限公司
2	一种厨房排烟管道自动防火灭火装置	ZL 2015 2 0770186.9	实用新型专利证书	原始取得	2015.09.30	10 年	
3	一种厨房排烟管道自动灭火装置	ZL 2015 2 0770059.9	实用新型专利证书	原始取得	2015.09.30	10 年	
4	一种排烟管道自动化清洗除油和防火灭火的装置	ZL 2015 2 1044691.1	实用新型专利证书	原始取得	2015.12.15	10 年	
5	一种竖向管道检测装置	ZL 2015 2 1044693.0	实用新型专利证书	原始取得	2015.12.15	10 年	

注：排烟管道自动防火灭火装置专利是公司股东孙朝中无偿赠与光尘环保有限，且已取得中华人民共和国国家知识产权局出具的专利转让手续合格通知书，不存在潜在纠纷。

2、商标权

截至本说明书出具之日，公司未取得商标权。

3、软件著作权

截至本说明书出具之日，公司获得 12 项软件著作权。

序号	文件名称	著作权登记号	类型	取得方式	首次发表日期	有效期限	权利人
1	高温高压清洗机温度自控系统 V1.0	2013SR060200	计算机软件著作权	原始取得	2012.12.07	50 年	北京光尘开元环保高

2	设备维护管理系统 V1.0	2013SR059785	计算机软件著作权	原始取得	2012.08.02	50 年	科技有 限公司
3	管道泄漏清洗检测系统 V1.0	2013SR060189	计算机软件著作权	原始取得	2013.03.07	50 年	
4	空调清洗远程监控系统 V1.0	2013SR060082	计算机软件著作权	原始取得	2013.04.05	50 年	
5	空调变频控制系统 V1.0	2013SR060191	计算机软件著作权	原始取得	2012.12.14	50 年	
6	污水处理控制系统 V1.0	2013SR060127	计算机软件著作权	原始取得	2013.03.14	50 年	
7	中央空调管控系统 V1.0	2015SR288333	计算机软件著作权	原始取得	2015.10.15.	50 年	
8	中央除尘器控制系统 V1.0	2015SR289170	计算机软件著作权	原始取得	2015.10.20	50 年	
9	空调风机负载节电控制系统 V1.0	2015SR289161	计算机软件著作权	原始取得	2015.10.29	50 年	
10	空调风机恒温节能控制系统 V1.0	2015SR288036	计算机软件著作权	原始取得	2015.11.04	50 年	
11	厨房风机节能系统 V1.0	2015SR287241	计算机软件著作权	原始取得	2015.11.19	50 年	
12	风机节能监测分析系统 V1.0	2015SR288291	计算机软件著作权	原始取得	2015.11.13	50 年	

4、网络域名

截至本说明书出具之日，公司拥有的网络域名情况如下表所示：

域名	所有者	有效期限	许可证号
www.gchb001.com	北京光尘环保科技股份有限公司	2007.11.26-2016.11.26	京 ICP 证 20070526 号

5、土地使用及房屋所有权情况

截至本公开转让说明书签署日，公司无土地使用权及房屋所有权。

(三) 取得的业务资格和资质情况

1、许可证

序号	文件名称	证书编号	发证时间	有效期	批准机关
1	北京消防协会会员证	京消协(2016)证字1001号	2016.01.04	1年	北京消防协会
2	北京市集中空调通风系统清洗技术服务机构考核合格证明	—	2007.10.29	—	北京市卫生局
3	北京市有害生物防制服务机构	京PCO评字(2015)第C0027号	2015.12.24	2年	北京有害生物防制协会
4	中国制冷空调设备维修安装企业资质证书	01-127	2015.12.31	3年	中国制冷空调工业协会、中国设备管理协会
5	企业信用等级证书	111010820150807105	2015.08.07	3年	315全国征信系统诚信企业认证、长风国际信用评价有限公司

注：北京消防协会会员证中包含：“从事消防行业的许可范围：排油烟设施清洗”。

2、高新认证

序号	证书名称	证书编号	发证时间	有效期限
1	中关村高新技术企业证书	20152012101908	2015.11.05	三年

3、三体系认证

序号	证书名称	注册号	认证机构	有效期限
1	质量管理体系认证	05315Q21901R0M	北京恩格威体系认证中心有限公司、CNAS、IAF	2015.09.21至2018.09.20
2	环境管理体系认证	NGV14E20026R0M		2014.02.25至2017.02.24
3	职业健康安全管理体系认证	05315S20570R0M		2015.09.21至2018.09.20

(四) 特许经营权情况

公司无特许经营权。

(五) 重要固定资产情况

公司的固定资产包括运输设备、机器设备、电子设备和办公设备，与公司业务相关的主要是运输设备和机器设备。

电子设备主要为施工所用照相机、录像机、红外测距仪等，办公所用电脑、打印机等；办公家具主要为办公用桌椅等；公司主要运输设备为八辆运输施工工人的中小型普通客车等；机器设备主要为施工用履带式行走机器人、高温高压清洗机、空压机等。

2016年2月29日固定资产情况表

固定资产类别	折旧年限	固定资产	累计折旧	固定资产	成新率
		账面原值		账面净值	
机器设备	5	2,286,545.00	2,102,168.94	184,376.06	8.06%
运输设备	5	1,149,175.00	530,585.40	618,589.60	53.83%
电子设备	3	283,084.46	117,951.27	165,133.19	58.33%
办公家具	5	68,706.00	17,332.86	51,373.14	74.77%
合计		3,787,510.46	2,768,038.47	1,019,471.99	26.92%

1、截至2016年2月29日公司主要运输设备情况如下：

序号	资产名称	单位	数量	账面原值 (元)	累计折旧 (元)	账面净值 (元)	成新率 (%)
1	丰田海艾士中型普通客车	辆	1	451,000.00	185,661.67	265,338.33	58.83
2	宇通大型普通客车	辆	1	191,300.00	112,069.92	79,230.08	41.42
3	依维柯中型普通客车	辆	1	186,809.00	41,409.33	145,399.67	77.83
4	金杯中型普通客车	辆	1	74,300.00	30,586.83	43,713.17	58.83
5	福田中型普通客车	辆	1	72,141.00	58,253.86	13,887.14	19.25
6	金杯中型普通客车	辆	1	69,500.00	29,711.25	39,788.75	57.25
7	福田中型普通客车	辆	1	66,680.00	44,342.20	22,337.80	33.50
8	解放小型普通客车	辆	1	27,125.00	25,768.75	1,356.25	5.00

合计	-	-	8	1,138,855.00	527,803.81	611,051.19	53.65
----	---	---	---	--------------	------------	------------	-------

(续上表)

序号	车牌号	车辆型号	所有权人	最初登记日期	是否抵押
1	京 E82440	海艾士 JTFSX23P	北京光尘开元环保 高科技有限公司	2013.12.24	否
2	京 AL1484	宇通牌 ZK6720DF	北京光尘开元环保 高科技有限公司	2012.12.04	否
3	京 EB8256	依维柯牌 NJ6604AC	北京光尘开元环保 高科技有限公司	2014.12.10	否
4	京 E83152	金杯牌 SY6513D2S3BH	北京光尘开元环保 高科技有限公司	2013.12.09	否
5	京 E52095	福田牌 BJ6536B1DWA-X1	北京光尘开元环保 高科技有限公司	2011.10.09	否
6	京 E79375	金杯牌 SY6513D3S3BH	北京光尘开元环保 高科技有限公司	2013.11.12	否
7	京 E48743	福田牌 BJ6536B1DWA-X1	北京光尘开元环保 高科技有限公司	2011.03.25	否
8	京 PL3V51	解放牌 CA6400A4	北京光尘开元环保 高科技有限公司	2010.12.21	否

2、截至 2016 年 2 月 29 日公司主要施工设备情况如下表：

序号	固定资产名称	购入日期	单位	数量	单价(元)	原值(元)	残值率 (%)	成新率
1	履带式行走机器人	2009年1月31日	台	5	51,250.00	256,250.00	5.00	5.00
2	履带式行走机器人	2009年3月11日	台	11	51,250.00	563,750.00	5.00	5.00
3	履带式行走机器人	2011年6月17日	台	14	51,250.00	717,500.00	5.00	11.33
4	高温高压清洗机	2011年4月9日	台	1	216,500.00	216,500.00	5.00	8.17
5	空压机	2009年4月9日	台	1	115,000.00	115,000.00	5.00	5.00
6	空压机	2011年5月3日	台	2	133,022.50	266,045.00	5.00	9.75
7	高压清洗机	2010年8月13日	台	1	143,000.00	143,000.00	5.00	5.00
8	加热清洗车	2014年4月1日	台	2	4,250.00	8,500.00	5.00	65.17
9	合计	—		37	—	2,286,545.00	—	8.06

（六）租赁的房产情况

具体请参见：“第二节公司业务”之“四、公司主要业务经营情况”之“（四）报告期内重大业务合同及履行情况”之“5、房屋租赁合同”。

（七）员工基本情况

截至 2016 年 4 月 30 日，公司共有员工 145 人，其岗位结构、学历结构、年龄结构如下所示：

1、岗位结构

部门	人数	占比（%）
管理人员	10	6.90
研发人员	3	2.07
工程师	2	1.38
市场人员	14	9.65
专业技术人员	35	24.14
其他	81	55.86
合计	145	100

专业技术人员是指通过消防协会技术培训并取得厨房烟囱排油烟管道清洗技术培训合格证的人员。

2、学历结构

学历	人数	占比（%）
本科及以上	6	4.14
大专	5	3.45
高中及以下	134	92.41
合计	145	100

3、年龄结构

年龄段	人数	占比(%)
30 岁以下	54	37.24
31-39 岁	53	36.55
40 岁以上	38	26.21
合计	145	100

（八）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

1、公司采取的质量标准

公司在整套施工的业务流程中，有完整的质量控制和记录，履行了相关质量控制措施，公司施工质量得到了有效保障。

公司建立完善的计划体系，掌握施工管理主动权、控制施工局面和保证工程进度。在涉及施工的各个环节，公司都建立了相应的工艺流程和作业指导书，保证公司施工安全规范，确保服务质量。

在项目实施的过程中，公司抽调经验丰富的人员组成项目经理部，建立完善的项目施工、技术、质量保障体系，并且加强对施工人员的政治思想教育、劳动纪律教育和职业技术教育等。项目经理在组织施工中，合理配备劳动力，严格控制连续加班的频率，防止疲劳施工。在清洗现场严禁工人吸烟、赌博和嬉戏等，以防止错误判断、错误动作而引发施工危险或产生质量问题。

公司不断加强施工现场的质量检查，质检员在工序交接阶段必须组织自检、互检和专检。最后，加强施工的验收管理，保障工程质量。

公司根据计划，按程序组织施工，保质、保量和准时完成施工任务，确保工程质量。此外，还按照 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系和 GB/T28001 职业健康安全管理体系实行标准化管理。

2、公司对安全生产运营情况的说明

公司属于清洗服务行业，不属于需要实行安全生产许可制度的企业，无需办理《安全生产许可证》，亦无需进行安全设施验收。但是，公司已经建立安全生产相关管理制度，并且定期对员工进行培训，符合我国法律法规的相关规定。报告期内，公司未发生重大安全生产事故，安全生产事项合法合规。

公司根据国家标准制定了一系列生产管理、职业健康等制度以及控制程序，对公司的职业健康、保安、消防、生产管理和机器设备操作等进行严格规范，消除安全事故隐患。此外，本公司还制定了针对重大事故、火灾等安全生产事故的防范预案。报告期内，公司未发生重大安全生产事故。

公司根据国家标准制定的制度、规定及措施包括：《治安消防安全管理制度》、《施工现场制度》、《易燃易爆场所检修作业安全管理规定》、《安全生产事故管理制度》、《劳动卫生与职业病防治管理办法》、《现场卫生防护措施》等，最大限度的降低了安全事故隐患。此外，本公司制定的防范预案为

《施工现场生产安全应急处理预案》，应急预案中明确了施工现场应急处理设备和设施，制定了详细的应急措施以及步骤。公司及施工人员均具备相应的生产经营、施工所需的资质，严格按照公司各项规定及制度执行。针对每项业务，都制定了具体的施工流程，施工流程已经经过多年运转、完善，可以有效保证员工的安全。报告期内，公司未发生重大安全生产事故，安全生产事项合法合规。

3、公司对环保运营情况的说明

公司不属于重污染行业，公司的主营业务为中央空调设施设备的维护、维修及清洗，厨房设施设备的维修、托管及清洗。公司从事的是清洁服务行业，清洁服务属于环保行业。手续齐全，并且各项环保证明已经取得，报告期间无违法行为。针对环境污染风险制定了积极的防治措施，且获得 ISO14001 环境管理体系认证。公司不属于办理《排污许可证》的企业，而且主管机关未要求公司办理《排污许可证》。

4、公司参与制定的行业标准

公司为北京消防协会团体标准《排油烟设施清洗技术规程》排油烟管道清洗标准的主要起草单位。

四、公司主要业务经营情况

（一）业务收入构成及产品的销售情况

1、公司业务收入构成

报告期内，公司的主要服务主要包括油烟管道维护、维修及清洗服务、空调维护、维修及清洗服务和净化器销售服务。其具体的业务规模如下所示：

最近两年一期营业收入构成表

单位：元

服务及产品类别	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
清洗业务	2,238,971.30	99.20	14,105,286.18	100.00	10,762,786.20	100.00
油烟管道清洗	2,223,821.30	98.53	13,030,050.18	92.38	10,082,016.20	93.67
中央空调清洗	15,150.00	0.67	1,075,236.00	7.62	680,770.00	6.33
设备销售	17,948.72	0.80				

净化器销售	17,948.72	0.80				
合计	2,256,920.02	100.00	14,105,286.18	100.00	10,762,786.20	100.00

公司营业收入 2015 年比 2014 年增加 3,342,499.98 元，同比增长 31.06%。其中，中央空调清洗服务收入增加 394,466.00 元，同比增长 57.94%。油烟管道清洗服务收入增加了 2,948,033.98 元，同比增长了 29.24%，对公司营业收入增长的贡献率为 88.20%。2016 年公司开始引入净化设备的销售，2016 年 1-2 月的不含增值税的销售收入达到 17,948.72 元。

（二）报告期内公司的主要客户情况

1、服务的主要客户群体

公司目前主要客户群体为北京及周边地区的各大商场、物业、餐饮连锁店以及政府机关等单位，公司前五名营业收入总额在 2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月分别为 4,451,153.20 元、4,960,881.63 元和 774,390.69 元。报告期内不存在对单个客户的营业收入额占全部营业收入额比例超过 50% 的情况；不存在单一客户占比过高的情况，公司不存在对单一客户依赖的情况。

2、公司最近两年一期前五大客户

2016 年 1-2 月公司前五名客户情况表

序号	客户名称	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	西藏汉拿山餐饮管理有限公司	226,862.00	10.05
2	眉州东坡餐饮管理（北京）有限公司	202,300.00	8.96
3	亚惠美食有限公司	196,736.69	8.72
4	北京北控国际会都房地产开发有限责任公司雁栖岛分公司	79,892.00	3.54
5	北京大食代餐饮有限公司	68,600.00	3.04
合计		774,390.69	34.31

2015 年度公司前五名客户情况表

序号	客户名称	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	西藏汉拿山餐饮管理有限公司	1,445,160.00	10.25
2	亚惠美食有限公司	1,339,868.97	9.50

序号	客户名称	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
3	眉州东坡餐饮管理(北京)有限公司	1,265,700.00	8.97
4	首都博物馆	474,100.00	3.36
5	北京礼信年年餐饮管理有限公司	436,052.66	3.09
合计		4,960,881.63	35.17

2014年度公司前五名客户情况表

序号	客户名称	营业收入总额 (元)	占公司全部营业收入的比例 (%)
1	西藏汉拿山餐饮管理有限公司	1,371,064.00	12.74
2	亚惠美食有限公司	1,335,450.79	12.41
3	眉州东坡餐饮管理(北京)有限公司	1,131,050.00	10.51
4	北京市西单麻辣诱惑餐饮有限公司	385,260.09	3.58
5	北京礼信年年餐饮管理有限公司	228,328.32	2.12
合计		4,451,153.20	41.36

公司董事、监事、高级管理人员、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持有股份。

(三) 报告期内公司主要供应商情况

1、公司主要原材料与物流供应情况

公司作为提供清洁服务的企业，目前供应商主要为火碱、洗涤灵和物流服务提供商。火碱和洗涤灵均为普通商品，市场供给充分、价格稳定，后期公司能够轻易找到合适可替代的供应商。

公司为客户服务过程中，需要将施工设备和人员运往客户所在地，公司仅有运输员工的客车，没有运输设备的货车，需要采购物流服务，现今物流市场发展较为成熟，具备充足的服务供应方可供选择，能够满足公司采购需求。

2、最近两年一期前五大供应商情况

公司主要供应商前 5 名的相关资料如下：

2016年1-2月前五大供应商采购情况表

序号	供应商名称	金额（元）	占全部采购的比例（%）
1	北京喜诚发物流有限公司	101,597.00	24.74
2	空联净化技术（上海）有限公司	93,600.00	22.79
3	北京家乐福商业有限公司中关村广场店	90,000.00	21.91
4	北京杰品华贸商贸中心	44,643.00	10.87
5	北京新河远洋商贸有限公司	27,396.00	6.67
合计		357,236.00	86.98

2015 年度前五名供应商采购情况表

序号	供应商名称	金额（元）	占全部采购的比例（%）
1	北京喜诚发物流有限公司	600,000.00	29.21
2	北京杰品华贸商贸中心	292,377.50	14.23
3	北京中展伟宏投资管理公司	105,822.00	5.15
4	北京天大兴隆建材市场有限公司	78,660.00	3.83
5	北京美廉乐家商贸有限公司	50,274.00	2.45
合计		1,127,133.50	54.87

2014 年度前五名供应商采购情况表

序号	供应商名称	金额（元）	占全部采购的比例（%）
1	北京喜诚发物流有限公司	480,000.00	30.30
2	北京杰品华贸商贸中心	249,731.50	15.77
3	北京沃尔玛百货有限公司	82,000.00	5.18
4	北京玉蜓桥物美商贸有限公司	47,500.00	3.00
5	招远万江商贸有限公司	28,000.00	1.77
合计		887,231.50	56.02

公司董事、监事、高级管理人员、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供应商中持有股份。

（四）报告期内重大业务合同及履行情况

1. 采购合同

截至 2016 年 5 月 26 日，按照单个供应商对公司采购贡献，选择报告期内合同金额超过 20 万元的采购合同作为重大合同。公司在报告期内主要客户签订的重大采购合同如下：

序号	签订日期	合同相对方	合同履行期限	合同内容	合同金额（元）	履行情况
1	2016.01.04	空联净化技术（上海）有限公司	2016.01.01 -2016.12.31	Airpool 全系列商用产品	1,000,000.00	正在履行
2	2015.01.01	北京杰品华茂商贸中心	2015.01.01 -2015.12.31	采购火碱、工业盐等	292,377.50	履行完毕
3	2014.01.01	北京杰品华茂商贸中心	2014.01.01 -2014.12.31	采购火碱、钢丝球、铝箔胶带等	249,731.50	履行完毕
4	2016.01.01	北京喜诚发物流有限公司	2016.01.01 -2016.12.31	采购服务	按月计算金额	正在履行
5	2015.01.01	北京喜诚发物流有限公司	2015.01.01 -2015.12.31	采购服务	600,000.00	履行完毕
6	2014.01.01	北京喜诚发物流有限公司	2014.01.01 -2014.12.31	采购服务	480,000.00	履行完毕

注：光尘环保有限通过与北京喜诚发物流有限公司签署框架合同采购物流服务，因此未履行完毕的合同尚不能确定金额。

2、服务合同

截至 2016 年 5 月 26 日，公司通过与客户签订合同与合作框架协议，约定履行期限及金额或计费标准。按照单个客户对公司收入贡献，选择报告期内合同金额超过 20 万元的服务合同作为重大合同。对于未履行完毕的框架合同，因没有合同金额，选取属于前五大客户的合同进行披露。公司在报告期内主要客户签订的重大服务合同如下：

序号	签订日期	合同相对方	合同履行期限	合同内容	合同的计费标准/金额	履行情况
1	2015.09.28	首都博物馆	2015.10.11 -2015.11.05	清洗服务	346,900.00	履行完毕
2	2015.01.01	北京礼信年年餐饮管理有限公司	2015.01.01 -2015.12.31	清洗服务	436,052.66	履行完毕
3	2014.05.07	北京礼信年年餐饮管理有限公司	2014.05.07 -2014.12.31	清洗服务	228,328.32	履行完毕

4	2014.01.10	眉州东坡餐饮管理（北京）有限公司	2014.01.01 -2014.12.31	清洗服务	1,131,050.00	履行完毕
5	2012.12.10	北京市西单麻辣诱惑餐饮有限公司	2012.12.10 -2015.12.31	清洗服务	1,575,634.00	履行完毕
6	2016.05.20	西藏汉拿山餐饮管理有限公司	2016.05.20 -2017.05.19	清洗服务	按每个店面 单次施工量 计算	正在履行
7	2016.04.01	北京华贸第一太平物业管理有限公司	2016.04.01 -2016.12.31	清洗服务	401,994.00	正在履行
8	2016.01.01	北京大食代餐饮有限公司	2016.01.01 -2016.12.31	清洗服务	按清洗次数 计算	正在履行
9	2015.01.10	眉州东坡餐饮管理（北京）有限公司	2015.01.01 -2016.12.31	清洗服务	按每个店面 单次施工量 计算	正在履行
10	2013.06.20	亚惠美食有限公司	2013.06.20 -2017.06.20	清洗服务	按每个店面 单次施工量 计算	正在履行

注 1：因为前五大客户中北京北控国际会都房地产开发有限责任公司雁栖岛分公司的合同已履行完毕且发生金额未达到 20 万，不符合重大业务合同披露标准，因此没有披露；

注 2：报告期内，公司与汉拿山下各店面分别签署框架协议，签署合同数量较多，单个合同均已履行完毕且发生金额未达到 20 万，不符合重大业务合同披露标准，因此没有披露。自 2016 年 5 月起，为规范合同的签署，公司与汉拿山签署整体框架协议。

3、借款合同

截至 2016 年 5 月 26 日，对公司持续经营有重大影响的借款合同及履行情况如下表所示：

序号	贷款人	借款金额（万元）	借款利息	借款期限	担保方式	履行情况
1	北京银行股份有限公司	100	固定利率 5.6550%	2015.12.24 -2016.12.24	北京海淀科技企业融资担保有限公司提供	正在履行

	公司中关村海淀园支行				的担保[编号 HKD2015537-01]; 张玲玲和孙朝中提供的反担保[编号 HKD2015537-03B]	
2	华夏银行股份有限公司北京丰台科技园支行	100	固定利率 7.0000%	2016.04.28 -2017.04.28	张玲玲提供的最高额抵押担保[编号 YYB47 (高抵) 20160002], 北京市海淀区翠微路 4 号颐源居 1 套房产抵押; 张玲玲提供的最高额保证担保[编号 YYB47 (高保) 20160003]; 孙朝中提供的最高额保证担保[编号 YYB47 (高保) 20160004]	正在履行

公司上述银行借款均按照借款合同按期支付利息，公司经营情况良好，不存在潜在纠纷。

4、委托开发合同

截至 2016 年 5 月 26 日，对公司持续经营有重大影响的委托开发合同及履行情况如下表所示：

合同名称	合同相对方	服务内容	合同签订日	合同金额（元）	履行情况
OA 系统开发合同	北京网际金典科技有限公司	符合光尘环保运行需求的 OA 系统，包括系统开发和手机 APP 开发	2015.06.11	115,000.00	系统开发已履行完毕；手机 APP 开发正在履行

5、房屋租赁合同

截至 2016 年 5 月 26 日，公司签订的房屋租赁合同如下：

序号	合同名称	出租方	服务内容	合同签订日	合同金额(元)	履行情况
1	房屋租赁合同	北京我爱我家房地产经纪有限公司	租赁房屋供办公、仓库、宿舍等使用	2014.01.01	1,814,888.00	正在履行
2	房屋租赁协议	北京甘家口大厦有限责任公司	租赁房屋供办公使用	2014.01.01	219,800.00	履行完毕
3	房屋租赁合同	姜美华	租赁房屋供办公使用	2013.10.22	59,400.00	正在履行

(续上表)

序号	合同名称	承租人	地址	租赁面积(平方米)	租赁期限
1	房屋租赁合同	光尘环保有限	北京市丰台区杨树庄杨柳垂钓园内	6000	2014.01.01-2016.12.31
2	房屋租赁协议	光尘环保有限	北京市海淀区三里河路17号12层(1210室)	—	2014.01.01-2014.12.31
3	房屋租赁合同	大连分公司	大连市中山区石奎路66号3三元1层3号房	82.97	2013.10.22-2016.07.21

6、房屋装修合同

截至2016年5月26日，公司签订的重大房屋装修合同如下：

序号	合同名称	合同相对方	服务内容	合同签订日	合同金额(元)	履行情况
1	房屋装修合同	北京三元绿化工程公司	办公区内假山、仿真树设计与施工	2015.02.26	230,000.00	履行完毕
2	房屋装修合同	北京强美浩业建筑工程有限公司	宿舍楼前栏杆地面整修	2014.11.27	349,444.00	履行完毕
3	房屋装修合同	北京帆华意林建筑工程有限公司	二层办公楼及楼内院落内部装饰	2014.02.14	846,000.00	履行完毕

7、市场推广合同

截至2016年5月26日，公司签订的市场推广合同如下：

合同名称	合同相对方	服务内容	合同签订日	合同发生额(元)	履行情况
------	-------	------	-------	----------	------

百度竞价排名合同	百度时代网络技术（北京）有限公司	百度竞价排名、百度搜索竞价等	2008.10.22	按点击量计价（2014年度累计180,000.00元；2015年累计190,000.00元，2016年截至2月29日累计为30,000.00元）	正在履行
----------	------------------	----------------	------------	--	------

公司与互联网信息搜索服务平台的合作模式为在百度时代网络技术（北京）有限公司购买关键词、竞价排名，其中购买的关键词按业务类型分为两个单元，分别为空调清洗和烟道清洗。空调清洗涉及的关键词主要为冷却塔填料、冷却塔清洗、中央空调清洗等；烟道清洗涉及的关键词主要为油烟管道清洗、烟机清洗、烟道清洁等。

设置的关键词购买均与公司经营范围相关，公司主营业务中央空调设施设备维护、维修及清洗，厨房设施设备维修、托管及清洗在整体行业市场份额中占比较小，从业者较为分散，且公司在该种推广模式中设置有每日700元的最高额限制，因此也不存在操控主导任何一种关键词的竞价、排名等不正当竞争的行为。而且，公司前述推广行为签署的合同生效要件为相应合同主体及履行的合同约定的相应权利义务必须符合相关法律法规的规定。如国家相关管理部门或者相关机构发布的政策、管理法规、律令对该行为进行法律界定或调整，公司可以根据相关规定进行此类行为的调整，确保业务经营合法合规。

付费方式为预充值，按关键词点击次数出价扣取相应的费用，每日最高限额700元，达到最高限额当日自动暂停竞价。

付费条件为按关键词在百度搜索并点击进入公司网站，之后按用户点击数量扣除相应费用，点击数量的统计由百度推广后台完成，不同关键词的定价由百度推广后台根据不同关键词的质量度（根据不同关键词展现次数、点击情况等综合按星级评价质量度）及排名在公司下一名的出价情况综合计算得出。

其他主要约定具体为每年接受百度时代网络技术（北京）有限公司的实名实网认证服务，由百度推广后台每年定期验证公司的对公账户并发出提示，由公司自主点击续费（每年年费600元）完成认证。

五、公司商业模式

公司是作为北京消防协会执行副会长单位和北京市饮食行业协会理事单位，对促进清洁服务行业水准起到强劲的推动作用。在多年业务发展过程中，公司依赖自身标准化的服务体系和高层次的质量要求，建立了稳固的客户群。在北京及其周边地区形成了良好的示范效果和标杆效应，赢得了广大客户的肯定和信任。

（一）公司的营销模式

公司清洁服务主要直接面向各大商场、物业、餐饮连锁店以及政府机关等单位，大多数客户是长期合作客户，主要由业务人员开发所得。业务人员通过电话营销、互联网营销和客户介绍等方式开发客户。在确定目标客户且达成合作意向后，根据不同单位的清洁需求，组建专门的团队提供服务。

建立良好的口碑是提升企业品牌知名度，因此公司制定质量保证制度来保障服务的高标准；同时制定服务流程来保障服务的高效率和服务质量的稳定性；并且，公司建立了一整套健全的售后服务制度，进一步提升服务水准，为客户高品质的服务带来保障；最后，公司还和阳光财产保险股份有限公司北京分公司共同创立了中国烟道清洗行业的工程意外保险，为客户提供了更加全面的安全保障。

（二）公司的研发模式

公司实行自主研发为主、合作研发为辅的研发模式。自主研发上，公司根据实际需求以及用户方所提出的改进意见，研发部门针对可研发申请项目立项，上报公司领导，公司批准立项研发后，由研发部组织成项目组，确定开发人员，并着手开发工作。合作研发上，公司根据自己的经验，提出需求然后交由合作伙伴进行方案设计及软件系统的开发。

公司利用自身资源修改发掘企业内部效率，追求经营利润，这种方式的研究成果完全依赖于公司所特有的资源与能力，所得的成果最大限度集中在企业内部，不易被竞争者利用，有利于保护知识资产的专有性。同时，公司与其他研发机构合作，这样可以提升企业获取、消化吸收并且运用外部知识的能力。

（三）公司的服务模式

公司服务模式涵盖了两个维度：

横向上，公司的服务覆盖了各大商场、物业、餐饮连锁店以及政府机关等多种类型客户。业务类型也涵盖了厨油烟设施设备、中央空调设施设备、石材养护、地毯清洗、锅炉清洗、灭虫灭蟑等多个类别。

纵向上，公司为客户提供的服务贯穿从方案设计到实际反馈整个流程。一个完整的服务项目包括服务方案定位、清洁工艺确定、现场检查、施工、客户验收以及最后质量投诉等各个环节。

（四）公司的盈利模式

公司的盈利来源主要是提供厨油烟和中央空调设施设备的清洗、维修、维护和托管等服务。公司通过为客户提供差异化、专业化服务，不断改进技术，提高服务的质量、效率，从而实现盈利最大化。

公司有专业的市场营销团队，成熟的激励机制，完善的售后服务体系，在行业内积累了丰富的经验，树立了良好的口碑。公司通过与客户建立长期稳定的合作关系，充分利用客户自有渠道帮助推广，不断拓展新客户，充分发挥口碑营销的效果，提高公司的营业收入和净利润。另外，由于公司在厨油烟管道清洗领域所形成的技术门槛、服务优势以及良好的行业口碑，为公司带来稳定的收入和盈利。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）公司所处行业基本情况

1、行业基本情况及分类

公司从事的是清洁服务行业。

根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司属于 O 居民服务、修理和其他服务业--O81 其他服务业。

根据《国民经济分类（GB/T4751-2011）》，公司属于 O 居民服务、修理和其他服务业--O81 其他服务业--O811 清洁服务--O8119 其他清洁服务。

根据股转公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于 O8119 其他清洁服务。根据股转公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于 12111013 “综合支持服务”。

2、行业简介

（1）清洁服务行业的发展

清洁服务行业在我国发展已经有 20 多年了，清洁服务行业具有投资小、市场大等特点，被誉为一个新兴的朝阳产业。据中清委统计，全国共有 21 万家专业从事清洁清洗企业，从业人员数超过 1800 万人，服务的范围涵盖家庭、楼宇、社区保洁服务、市容清洁、建筑物外墙清洗、粉刷以及工业清洁清洗等类别，拥有 15 种专业服务项目，涉及生产和城镇生活的方方面面。目前，我国清洁清

洗行业的企业，中小民营企业占比超过 95%，从业人员 90%以上是农民工，行业成为吸纳农村剩余劳动力转移的重要行业。

随着国家经济发展和人民生活水平的提高，人们对清洁服务的意识和水平不断加强，清洁服务行业的未来发展空间非常广阔。但是，在市场需求与日俱增的同时，我国清洁服务行业的各种问题也日益凸显，对行业的健康、可持续发展存在不利影响。随着我国经济的快速发展，非典和禽流感等公共卫生事件时有发生，清洁的服务理念和重要性渗入到各行各业所涉及的生活领域，被越来越多的人所重视。市场对于清洁清洗的需求和要求的不断提高，促进了清洁服务行业的迅速发展。据信息产业部统计，我国每年潜在的专业清洁需求达 3000 亿元，并且以每年复合增速超过 20%，是世界上专业清洁最具潜力的市场。但是，我国清洁服务行业目前的实际市场与潜在市场规模相比还有很大的差距，与发达国家的服务水平仍存有较大差距，除了整体国民清洁意识有待提升，行业相对国外发展起步较晚的原因外，还有行业自身在发展过程中遇到一些问题。

虽然，行业现阶段发展面临一定的问题，例如存在不依法经营，服务质量有待进一步提高。但是，在中国经济持续发展，餐饮市场受经济形势的影响较小，清洁行业的行业协会以及政府相关职能部门对行业存在的问题有足够的认识和重视，此外，企业通过自身的不断努力，及时调整公司发展战略，适应社会形势的发展。

(2) 家电清洗行业的发展

中国家电清洗行业起步较晚，从行业发展的现状和趋势来看，可划分为三个阶段：

第一阶段，是以传统家电清洁方式为主，散兵游击的清洁队伍在大、中城市异常活跃，清洁服务水平低下，服务领域狭窄。

第二阶段，是传统清洁方式与专业清洁模式并存时期。专业清洗服务品牌不断规范市场、培养用户的消费习惯，研发专业的清洗剂、清洗设备和先进的清洗技术，传统清洁方式将逐渐退出市场角逐。

第三阶段即现阶段，是清洁行业发展的鼎盛时期。由于人们普遍认同了专业清洁的服务理念，专业家电清洗服务公司在全国各县级以及行政区域网点快速布局，配套专业化的清洗产品和服务流程，全国许多清洁服务公司迅速崛起。

(3) 厨房油烟管道清洗

26 年前排油烟设施清洗业务诞生于北京，主要是为人民大会堂、钓鱼台国

宾馆等机关单位服务，此后，包括北京饭店在内的众多五星级酒店以及其它重要机关单位逐渐加入到需求行列。另外，北京市消防局开始对所有辖区内的餐饮企业、单位食堂等提出定期清洗排烟管道的要求，逐步形成市场规模。

近年来，厨房油烟管道的清洗得到了政策上的大力支持，例如行业规范性文件的出台，国家消防部门和防火委员会专门出台了《关于发生厨房油烟管道火灾频繁发生的通报》其中第 5 条明确要求厨房排烟系统的清洗每季度不得少于一次。这些法律法规对行业的发展起到了强有力的促进作用，市场需求不断扩大，十分有利于行业的发展。

由于厨房油烟管道在使用过程中，会被油烟污染，导致管道堵塞，油烟中的一氧化碳等有害气体就会长期滞留在厨房内，随着空气侵入人体呼吸道，进而引起食欲减退、心烦、精神不振、嗜睡和疲乏无力等症状。此外，油烟管道积累很多油烟污垢，成为厨房极大的火灾隐患，一旦有火星窜入油烟管道，极易酿成火灾，造成巨大经济损失。

根据北京消防消防协会 2012 年统计数据表明，北京现有餐饮企业、机关单位食堂等近 10 万家，每年市场份额保守估计 5 亿元。全国 270 万家餐饮企业，以及数十万家机关单位食堂，市场规模过 200 亿元。而且，随着人们安全意识的不断增强以及行业法规的不断出台，厨油烟管道清洗行业发展将十分迅速。

(4) 中央空调通风管道清洗

据美国环保机构统计，暖气通风系统和空调装置，是室内助长细菌产生化学污染的主要因素，美国每年用来治疗空调病的医药费以及员工缺勤、产量降低和利润减少的损失超过 1000 亿美元。目前，许多国家都有规定，根据空调系统适用场合不同，要求定期对中央空调系统进行检测，根据检测结果评估是否决定清洗。

相对于国外，我国中央空调的应用要晚很多年，从 20 世纪 80 年代我国才开始普遍使用中央空调。目前，在我国中央空调风道清洗行业仅处于发展初期，行业内的企业普遍存在着缺乏专业成熟的清洗施工团队，并且清洗服务设备落后等问题。但是，随着中央空调使用的普及和人们健康意识的提高，这一行业的逐步发展壮大，形成一套可参考、实施的行业规则。

自从 2003 年“非典”以后，我国中央空调的清洗开始逐步受到重视。《公共场所集中空调通风系统卫生管理办法》、《公共场所集中空调通风系统卫生规范》、《公共场所集中空调通风系统清洗规范》和《公共场所集中空调通风系

统卫生学评价规范》等系统性法规文件相继出台，这对于我国中央空调通风系统清洗行业的形成和发展起了很大的促进作用。

2008年，随着北京奥运会的即将召开，相关的国际组织对北京部分承担赛事任务的酒店和赛事场所室内空气质量提出了更多要求，奥组委、北京市随之对全市公共场所提出了清洗中央空调通风管道的强制要求，中央空调新风管道清洗业务随之呈现爆发性增长。迄今，随着城市大气污染特别是近年来雾霾越来越严重，人们对空气质量要求越来越严格，重视程度越来越高，其清洗的主动性越来越强，这使得中央空调新风管道清洗这个行业也呈现出迅猛增长势头。

3、行业监管体制及相关政策

(1) 监管体制

为了加强全国清洁清洗行业的规范、管理、协调和服务工作，经国家民政部批准成立，在中国商业企业管理协会的领导和指导下，设立中国商业企业管理协会清洁服务商专业委员会(缩写 CPCCSC，简写 CPCC，简称“中清协”)。

“中清协”的宗旨是为全国清洁清洗行业发展服务，在政府和国内外清洁企业之间搭建起沟通的纽带和桥梁，促进清洁清洗服务企业与清洁用品生产企业的交流与合作，推动清洁业循环经济的发展；根据我国清洁服务业的发展趋势，维护清洁用品与设备厂商的利益；加强清洁产品供应商、服务商与客户之间的沟通和联系，拓展和规范销售与服务渠道；帮助企业提高公众知名度，树立品牌形象，促进我国清洁清洗行业快速、健康和可持续发展。

另外，中央空调行业的监管由国家卫生和计划生育委员会监管；排油烟设施清洗行业由消防局监管，行业引导和服务职能由消防协会承担。

(2) 政策法规

目前，公司所处行业主要适用的法律法规如下：

效力层级	名称	发布单位	颁发时间	说明
法律法规	中华人民共和国清洁生产促进法	全国人民代表大会常务委员会	2012年2月	为促进清洁生产，提高资源利用效率，减少和避免污染物的产生，保护和改善环境，保障人体健康，促进经济与社会可持续发展制定。

	公共场所卫生管理条例实施细则	中华人民共和国卫生部	2011年3月	公共场所经营者在经营活动中,应当遵守有关卫生法律、行政法规和部门规章以及相关的卫生标准、规范,开展公共场所卫生知识宣传,预防传染病和保障公众健康,为顾客提供良好的卫生环境。
	北京市集中空调通风系统卫生管理办法	北京市人民政府	2010年10月	规定了公共场所集中空调通风系统的设备设施设置、卫生质量、清洗消毒、检测评价和卫生管理的要求。标准适用于各类公共场所集中空调通风系统的卫生管理工作。
政策性文件	当前国家鼓励发展的环保产业设备(产品)目录(2010年版)	发展改革委	2010年4月	将空调风管清洗机器人、空调系统污染物捕集装置列入国家鼓励发展的环保产业设备目录。
	北京市排油烟设施清洗行业管理办法	北京市消防局	2014年12月	规定排油烟设施清洗企业应具备的条件,施工作业应当认真遵守操作规则,严格清洗质量,保证清洗部位的防火安全达到《北京市消防条例》中规定的时限,并且在工作中不发生属实的投诉和举报时间
行业标准	清洁行业经营服务规范	中国商业企业管理协会清洁服务商专业委员会	2011年7月	规定了清洁服务的分类、基本要求、服务准备、服务提供、服务管理以及服务评价与改进。
	清洁行业企业资质评价体系	中国商业企业管理协会清洁服务商专业委员会	2011年7月	规定了清洁清洗行业企业会员资质、项目经理资质、企业专业资质及企业等级资质的管理及清洁清洗设备商、代理商及其产品资质的管理。
	公共场所集中空调通风系统卫生规范	中华人民共和国卫生部	2012年9月	公共场所集中空调系统设计、质量、检验和管理等卫生要求。适用于公共场所使用的集中空调系统,其他场所集中空调系统可参照执行。
	公共场所集中空调通风系统清洗消毒规范	中华人民共和国卫生部	2012年9月	规定了集中空调系统各主要设备、部件的清洗与消毒方法、清洗过程以及专业清洗机构、专用清洗消毒设备的技术要求和专用清洗消毒设备的检验方法。

	排油烟设施清洗技术规程	北京消防协会	2015年12月	规定了排油烟设施清洗行业的技术要求、质量管理标准、安全措施、设备管理标准及验收要求等事项。
--	-------------	--------	----------	---

(3) 行业政策是否可能发生变化及其对公司影响如何

清洁服务行业作为国民健康提供保障的服务行业，是体现以人为本科学发展观的基础保障。随着我国经济的快速发展，禽流感等威胁公共卫生事件的时有发生，清洁的概念与重要性渗入到各行各业，包括日常生活领域，被越来越多的人所重视。市场对于清洁清洗的需求和标准的要求不断提高，促进了清洁服务行业的迅速发展。

从目前来看，政府对健康卫生问题的重视程度越来越高，要求定期检查、抽查商业用户空调及排油烟设施清洗情况。如果发现企业未按规定清洗或未达标，将会对企业进行相应行政处罚。这些措施十分有利于行业的长远发展。

4、行业上下游分析

(1) 上游产业分析

清洁服务行业上游为原材料供应商，即提供火碱、洗涤灵、铲刀、头套和线手套等原材料的企业。其中，火碱和洗涤灵是清洁服务企业最主要原材料，占直接材料比重超过 95%。我国火碱和洗涤灵供应充足，生产类似产品的企业很多，而且由于公司属于服务型企业，对原材料需求并不大，因此上游市场的价格变化对公司业绩影响不大。

(2) 下游产业分析

清洁服务行业下游客户包括餐饮企业、物业公司、宾馆饭店和机关企事业单位等。虽然清洁服务下游行业大多属于与宏观经济发展紧密相关的行业，但是，使用类似服务的企业支出占总体收入比重较少，受宏观经济影响较小。另外，由于国家强制要求不定期进行空调设施和厨油烟设施的清洗，所以该行业在经济低迷时所受影响几乎忽略不计。例如，国家消防部门和防火委员会专门出台了《关于发生厨房油烟管道火灾频繁发生的通报》其中第 5 条明确要求厨房排烟系统的清洗每季度不得少于一次。因此，只有在宏观经济出现极端恶化的情况下，行业才会受到很大的影响。

5、行业周期性、季节性、区域性特征

清洁服务的应用领域主要包括餐饮企业、物业公司、宾馆饭店、机关企事业单位等，因此，行业的发展状况与宏观经济周期密切相关。当宏观经济形势向

好，清洁服务的市场需求迅速增长，清洁服务业发展较快；当经济增长趋缓，清洁服务业增速也会随之放缓，但是幅度有限，因为行业的特殊性及国家政策的导向，即使在经济低迷时，该行业所受影响也是有限的。

清洁服务的需求呈现一定的季节性特征，比如在春节假期前后，清洁服务的需求量会比较大。而空调清洗服务在夏季开始至夏季结束的时候需求量很大。

我国清洁服务企业主要分布在北京、天津、上海等一线城市。主要原因是一线城市人们生活水平较高，同时对生活质量的要求也比较高，对服务的价格不是很敏感，更容易接受此类服务。

6、行业进入壁垒

(1) 生产许可和品质认证壁垒

2011年商务部出台了清洁清洗行业的三项标准，分别为《清洁行业企业资质评价体系》、《清洁行业经营服务规范》、《清洁清洗产品流通管理办法》，对从事特殊清洗服务的企业的资质批准和管理作出了相应的规定。根据上述文件规定，申请从业资质企业要求注册资本、专业技术人员、技术装备和以往设计业绩达到一定的标准，才能成为进入本行业，这就是主要涉及的资质壁垒。

在北京从事排油烟设施清洗行业需要获取北京消防协会办法的排油烟设施清洗行业资质证书；中央空调风道清洗行业需要取得北京市卫生局颁发的资格证书；中央空调维修需要取得中国制冷工业协会颁发的资质证书；消杀灭虫需要获取北京市爱国卫生运动委员会颁发的资质证书等。在获取这些资质的时候都会相应提出该行业所必须配套的设备、人员、从业资格、车辆、办公场地和仓库等技术要求。

(2) 技术壁垒

清洁清洗是一个较为专业的行业，不仅仅体现在施工检测设备上，其系统污染情况的检查方法、清洗施工工艺流程和清洗设备的选取、使用等方面同样也需要非常专业的技能知识。

(3) 服务质量和客户关系壁垒

由于所属行业的服务特性，一旦与客户建立了服务关系，只要公司服务质量达到客户要求，客户下次依然会继续选择同一公司提供相应的服务，有利企业的可持续发展。因此，先进入该行业的企业有先发优势，有一定的客户关系壁垒。

(4) 人才和经验壁垒

公司特殊清洗设备的开发研制需要优秀的具有专业知识的技术人员；此外，作为特殊清洗服务的施工方更需要具有丰富的施工经验、对施工流程有深刻理解和熟练技术标准的项目管理人员。但是，建立高素质的技术和施工人才队伍，需要长时间的积累和培养，从而对新进入行业的企业形成一定的人才壁垒。

7、行业发展的有利、不利因素

有利因素：

公司所属行业具有环保概念，而环保产业是典型的政策推动型行业，产业成长和发展与国家的环境保护方针、法律法规及政策密切相关。

2010年4月国家发改委和环境保护部发布的《当前国家鼓励发展的环保产业设备（产品）目录（2010年版）》将空调风管清洗机器人、空调系统污染物捕集装置列入国家鼓励发展的环保产业设备目录。国家消防部门和防火委员会专门出台了《关于发生厨房油烟管道火灾频繁发生的通报》其中第5条明确要求厨房排烟系统的清洗每季度不得少于一次。

随着上述国家鼓励政策的推广，特殊清洗行业将呈现巨大的市场需求，具有核心竞争力的企业将在这次机遇中获得巨大的发展机会。

不利因素：

经济运行趋缓，行业发展环境受到负面影响。

市场准入门槛低，容易导致恶性竞争，缺乏严格的惩罚机制，给行业发展带来不良影响，导致行业发展缓慢。

8、行业风险特征

(1) 市场准入门槛低，影响行业专业性口碑

由于传统的清洁服务行业工作内容比较简单，很多小公司凭着几块抹布、几个清洁工就开始营业，高速增长的同时对应的却是服务公司的低质量，这些公司没有统一的清洁服务标准，服务质量存在很大的不确定性，甚至有时在服务过程给被服务方造成一些不必要的经济损失，同时，这些小公司还会影响整个行业的专业口碑，给行业发展造成不良影响。

(2) 恶性竞争，导致行业发展缓慢

由于准入门槛低，我国的清洁服务行业处在长期恶性竞争状态。一些清洁

服务公司在追求利益时，只顾眼前利益，以低价恶性竞争来竞标，致使整个行业陷入低价竞争的恶性循环，使得行业竞争秩序紊乱。虽然各地方清洁协会都制定了相关的一些标准规范，但从清洁服务行业的现状看来，这些标准规范还不够全面，在执行时更没有得到有效落实，在监管上存在管理漏洞。

(3) 技术革新风险

新技术的出现，厨油烟和空调设备设计发生变化，导致所需要清洗频次降低。其次，自动清洗装置大量投入市场，导致清洗服务需求的减少。

(4) 清洁服务企业管理人员文化程度不高，管理难度大

由于对清洁服务行业存在传统的偏见认识，目前大部分清洁服务企业的管理人员，尤其是中层以下管理人员的文化程度不高，而这部分人在企业运营模式方面发挥至关重要的影响。尤其在执行管理职能时，由于受文化水平的限制，只是凭借习惯观察和经验积累去分析问题、解决问题，很难创造出更好的管理思想，这对行业的长远发展极为不利。

(5) 员工流动性大

由于低利润造成的企业压力大，不得不压低职工的薪酬，使员工的劳动力价格低于实际价值，直接影响从业人员收入和企业经营效益。市场经济规律使资金总是流向回报高的行业，企业持续不盈利就要改行，员工挣钱少就会转行，价格扭曲有可能导致行业萎缩并使大量工人失去工作。

(6) 法律风险

相关法律法规对从事特殊清洗服务企业的设置和审批程序做出了明确规定。然而，由于缺乏严格的惩戒机制，行业内不少企业的专业资质不达标，无证上岗情况较为普遍。

(7) 政策风险

公司所属的中央空调风道清洗行业与环保产业发展息息相关，环保产业的发展又与国家的环境保护方针、法律法规及政策密切相关。目前，国家已经对中国环境保护问题高度重视。环保行业的社会效益往往大于经济效益，这一特征决定了污染企业对环保设备的投入属于“被动应用”，环保产业的发展对政府环保监管执行力度的依赖性较强。因此，行业内公司的经营和发展存在上述环境保护要求变动的风险。

（二）行业市场规模

1、厨房油烟管道清洗服务市场需求

餐饮业油烟主要指食物烹饪、加工过程中挥发的油脂、有机质及其加热分解或裂解的产物。国内外研究均已经确认，油烟是导致肺癌的风险因素之一。在华人烹调圈中，无论内地、中国台湾、中国香港还是新加坡，均有研究表明油烟会损害烹调者的健康。除了让肺癌风险增大之外，油烟与糖尿病、心脏病和肥胖症状等的也可能有关。有研究证明，经常炒菜的女性体内丙烯醛代谢物、苯和巴豆醛的含量与不炒菜的对照相比显著升高，也有相关研究证明烹调工作者体内的 1-羟基芘含量和丙二醛含量远高于非烹调者。这 1-羟基芘就是多环芳烃类致癌物中的一种，而丙二醛是血液中的氧化产物，与心脏病等慢性病有密切关系。

2001 年国家颁布了《饮食业油烟排放标准》（GB 18483-2001），规定了饮食业单位油烟的最高允许排放浓度和油烟净化设施的最低去除效率。此标准适用于饮食业单位的油烟排放管理以及新设立饮食业单位的设计、环境影响评价、环境保护设施竣工验收及其经营期间的油烟排放管理。由此，中国便进入了油烟治理的时代。由于中餐的饮食文化注重煎、炸及炒，烹饪时产生的油烟浓度和烟气量较大，这对我国在餐饮业油烟净化的开发和应用提出了较高的要求。随着人民生活质量的提高，对餐饮油烟的排放和治理面临越来越高的要求。餐饮油烟具有烟气量大、含尘浓度较低、排放要求高的特点，设备安装环境又具有空间狭隘，环境温度、湿度高和系统噪声低等特点。因此，对油烟净化设备的要求有其特殊性：高净化效率、性能稳定、体积轻巧和风阻低等。高品质的静电油烟净化设备必须能够很好地兼顾这些需求并且成本适中，而静电油烟净化设备需要相比其他设备需要更高的清洗保养频次，这进一步提升了厨油烟清洗服务的需求。

图表 1：不同类型厨油烟设备性能及造价对比

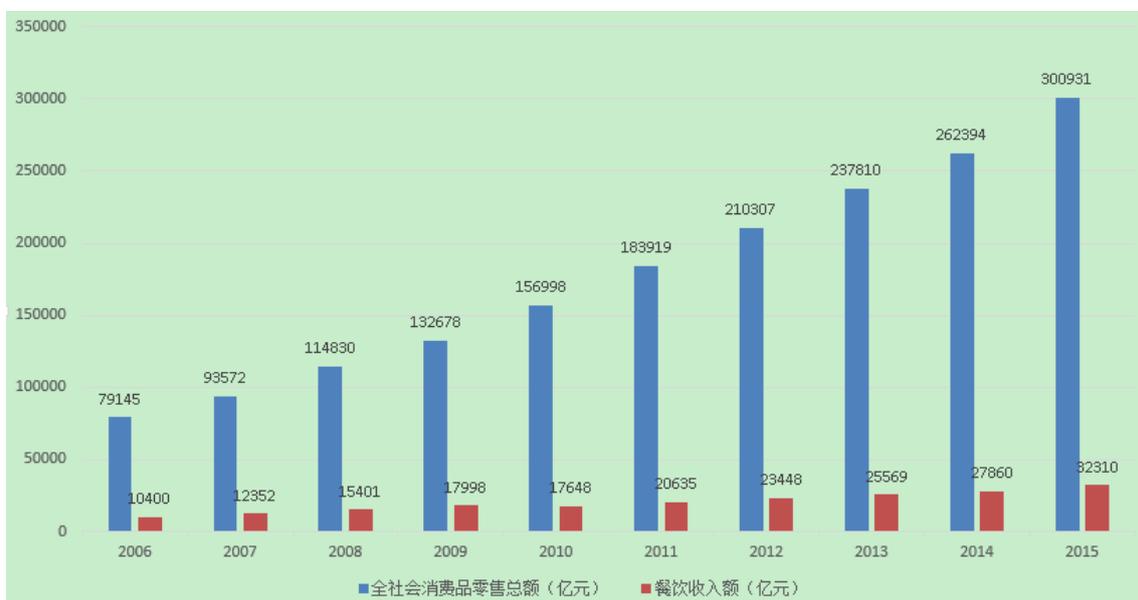
位置	设备类别	优点	缺点	初设成本
前端	挡板、滤材过滤器	设备、安装成本低	清洗频率高	0.2-0.7 万
	水洗烟罩	无污染	滤油柜需要占据厨房空间	0.2-0.7 万
后端	紫外光+臭氧技术	处理效率高	造价高、有辐射	4-25 万
	湿式洗涤塔	造价低	处理效率低	1-4 万
	静电集尘器	处理效率高	造价高	1.2-10 万

	活性炭吸附装置	较易清洗	不可除油	2-6 万
--	---------	------	------	-------

图表 2：不同类型厨油烟设备处理效率及所需清洗频次

末端设备	湿式洗涤塔	静电集尘器	紫外光+臭氧技术	活性炭吸附装置
处理原理	利用水直接拦截油粒子	利用高压电极放电使油雾带电，使带电油雾粒子被电极板吸附。	利用紫外线光与空气中反应产生臭氧，以去除油脂及臭味。	利用活性炭吸附气味粒子。
油烟处理效率	50%-90%	70%-95%	80%-90%	—
烟味处理效率	30%-40%	80%-95%	—	—
臭味处理效率	30%-70%	40%-60%	80%-90%	60%-90%
清洗频次	定期换循环水及加药	一个月清洗一次，有自动装置的三个月清洗一次	不必经常清洗	2-3 个月换一次活性炭

在十二五期间，伴随着我国经济总量的增加和居民购买力的增强，我国餐饮业取得了长足的发展。据国家统计局统计，2015 年我国社会消费品零售总额达到 300,931 亿元，比上年增长 14.68%；餐饮收入额达到 32,310 亿元，比上年增长 15.97%。2006-2015 年社会消费品零售总额及餐饮业零售情况如下：



数据来源：《2013、2014 和 2015 年国民经济和社会发展统计公报》

《关于厨房油烟管道火灾频繁发生的通报》、《北京市消防条例》、《北京市排油烟设施清洗行业管理办法》（征求意见稿）等法规的出台，说明了政府对于油烟管道清洗的重视程度。

近年来，厨房油烟管道的清洗得到了政策上的大力支持以及规范性文件上的强制性要求，例如，国家消防部门和防火委员会专门出台了《关于发生厨房油烟管道火灾频繁发生的通报》其中第 5 条明确要求厨房排烟系统的清洗每季度不得少于一次。这将对行业的发展起到强有力的促进作用。

根据北京消防消防协会 2012 年统计数据表明，北京现有餐饮企业、机关单位食堂等近 10 万家，每年市场份额保守估计 5 亿元。全国 270 万家餐饮企业，以及数十万家机关单位食堂在内，市场规模过 200 亿元。

2、中央空调通风管道清洗服务市场需求

空调清洗可广泛用于宾馆饭店、影剧院、写字楼、医院、商场、学校和高科技厂房车间等公共场所的中央空调，应用前景十分广阔。美国从 20 世纪 70 年代末 80 年代初，就开始重视中央空调的风道清洗，到 20 世纪 90 年代就已发展成一个巨大的产业，有超过 500 家的专业清洗公司。经过多年发展，目前已形发展成为一个成熟稳定的市场。在日本和欧洲，分别有上百家企业从事中央空调的清洗服务，不仅受到了社会公众的广泛认可，而且也得到了巨大的市场回报。

据有关部门统计，我国仅北京一个城市，在册公共设施配有中央空调系统的单位就有 1800 多家，加上没有注册的 5000~7000 家，北京市目前安装中央空调的单位总将近 9000 家。据初步估计，仅北京市的中央空调清洗市场的营业额就有超过 5 亿元人民币。目前全国公共建筑面积 45 亿平方米，其中装有中央空调的公共建筑就有 5~6 亿平方米，按照装有中央空调建筑面积的 20% 需要清洗计算，则有 1 亿平方米左右需要清洗，再按照每平方米的清洗均价 20 元计算，也就是说，我国中央空调清洗的潜在市场在 20 亿元以上。

（三）公司在行业中的竞争地位

1、行业竞争格局

从整体上看，清洁服务行业近年来明显呈现两极分化趋势。行业内生产厂商数量众多，行业高度分散，市场集中度低。据中国商业企业管理协会清洁服务商专业委员会，目前我国清洁服务行业内的大小企业达 40 多万家，其中专业机构有 21 万家，竞争十分激烈。

2、公司竞争优势与竞争劣势

（1）竞争地位

公司是一家专注于厨油烟和中央空调设施设备清洗、维护和维修的服务型企业。公司是北京消防协会执行副会长单位和北京市饮食行业协会理事单位，并参与起草排油烟设施清洗行业标准，相关服务理念、技术在该行业处于领先地位。

(2) 竞争优势

①技术优势

公司以多年的专业经验以及一流的清洗设备为依托，以其清洗、检测、监控一体化的功能，为广大用户提供完善的检测、监控、清洁、消毒和污物收集处理等系列服务，采用摄像监控系统，对清洗施工全过程采取可视操作，可以保证在清洗施工过程中无灰尘、无死角。

由于行业准入门槛较低，大多数公司不设置研发部门，更谈不上产品的研发，但是光尘环保设立了自己的研发部门，并且研发出自己使用的检测机器人和自动灭火装置，并且获得 5 项实用新型专利和 12 项软件著作权。

②服务质量优势

对异形管道的清洗使用特殊设备，保证在清洗施工过程中无灰尘、无死角；公司施工前后通过检测机器人进行检测，让客户看到前后对比图，提升客户体验和满意度。

③客户优势

公司现有客户大多数是连锁餐饮企业、政府机构和商场等大型单位，他们都有大量自己合作上下游客户也需要清洗服务，服务好现有客户，即可以通过口碑相传的方式，不断给公司介绍新的客户。

(3) 竞争劣势

①分支机构较少

虽然经过多年的发展，公司已经在北京及其周边地区有了一定的市场地位，但公司在国内其他省市所设分支机构太少，不利于市场的拓展。

②人员素质较低

公司大部分中层以下人员的文化程度不高，而这部分人在企业运营模式方面有着至关重要的影响。尤其在执行管理职能时，由于受文化水平的限制，只是凭借习惯观察和经验积累去分析问题、解决问题，很难创造出更好的管理思

想和服务。

第三节 公司治理

一、最近两年一期内股东（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、监事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制定了章程，但由于公司股东和员工人数较少以及业务量较小等原因，未设立董事会、监事会，仅设一名执行董事和一名监事。有限公司变更经营范围、公司名称、增资、股权转让、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵。例如股东会召开未按照公司章程及相关要求提前通知；股东会的届次记录不清；未按公司章程要求定期召开股东会；部分股东会未形成书面决议；公司章程未明确规定股东会、执行董事、经理等在关联交易决策上的权限范围，造成有限公司时期部分关联方资金往来未履行股东会决策程序；有限公司监事未形成书面的监事工作报告等。

股份公司成立以来，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等规章制度。公司按照《公司法》、《公司章程》及相关规章制度规范运行，三会的召开符合《公司法》以及《公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益的情况，决策程序、决策内容合法有效，三会运行情况良好。

2016年04月28日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举产生第一届董事会成员和监事会成员。公司职工代表大会选举产生了一名职工代表监事。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书。同日，股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。因此，股份公司已依据《公司法》和《公司章程》的规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治

理制度。

1、股东大会制度的建立健全及运行情况

股东大会是公司的最高权力机构，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。《公司章程》规定了股东的权利和义务，以及股东大会的职权。公司还根据《公司章程》和相关法规，制定了《股东大会议事规则》，规范了股东大会的运行。自整体变更为股份公司以来，公司股东大会运行规范。

截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了三次股东大会，具体情况如下：

序号	会议编号	召开时间
1	创立大会暨第一次股东大会	2016年4月28日
2	2016年第一次临时股东大会	2016年5月17日
3	2016年第二次临时股东大会	2016年5月18日

2、董事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会运行规范。公司董事严格按照公司《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了两次董事会会议，具体情况如下：

序号	会议编号	召开时间
1	第一届董事会第一次会议	2016年4月28日
2	第一届董事会第二次会议	2016年5月1日

3、监事会制度的建立健全及运行情况

公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会的会议，依法行使表决权，列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。

截至本公开转让说明书签署之日，公司共召开了一次监事会会议，具体情况如下：

序号	会议编号	召开时间
1	第一届监事会第一次会议	2016年4月28日

（二）上述机构和相关人员履行职责情况

股份公司成立后，公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会决议基本完整，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。

总体来说，公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责，严格执行三会决议。股份公司成立以来，公司管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

2016年05月01日，公司召开了第一届董事会第二次会议，对现有公司治理机制进行了讨论与评估，分析了公司治理的现状和存在的问题，提出了解决措施。形成决议如下：

（一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外担保制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部规章制度，并于2016年04月28日股份公司创立大会审议通过了依据《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件要求制定的《公司章程》。上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

1、股东的权利

公司对与公司股东，不论持股比例多少，均保护其合法权益的行使和不受侵犯。为保证公司股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权，《公司章程》

和《股东大会议事规则》详细规定了股东大会的召集、提案和通知、召开、决议的执行等事项。

《公司章程》明确规定了公司股东享有的权利，其中包括：依照其持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会，并行使相应表决权的权利；以及对公司的经营行为监督、提出建议或质询的权利等。

《股东大会议事规则》进一步规定了上述权利的实现途径和方式方法等内容。

2、投资者关系管理

《公司章程》第十一章专门规定了投资者关系管理相关规定，内容包括了投资者关系管理的宗旨、沟通内容、沟通方式等。公司并专门制定了《投资者关系管理制度》，对投资者关系管理的具体内容作出规定。

3、纠纷解决机制

《公司章程》规定了争议及解决相关规定，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，应向有管辖权的法院提起诉讼。

4、累积投票制

《公司章程》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。

5、关联股东和董事回避制度

《公司章程》规定，股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保制度》等内部规章制度中也对关联股东或董事在表决时的回避事宜作出了明确规定。

6、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

整体变更为股份公司后，已建立了一系列的规章制度，内容涵盖公司治理、资金管理、合同管理、内部监督、风险评估等方面，已基本涵盖了公司正常经营的全流程，能满足公司日常经营和管理的各项需求，适合公司目前的发展规模。随着公司业务的发展和公司规模扩大，公司需要按照监管部门的要求和经营发展的实际需要，继续完善内部控制工作，以保证公司健康发展。

（二）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，有效地识别和控制经营中的重大风险，便于接受未来机构投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效的执行。股份公司成立至今，公司管理层注重公司各项管理制度的执行情况，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性。今后，在实际运作中仍需要管理层不断深化公司治理理念，加强相关知识的学习，提高规范运作的意识，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规情况及公司的重大诉讼、仲裁情况

（一）公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的违法违规、受处罚情况

最近两年内，公司存在缴纳税款滞纳金的情况，2014年06月20日，有限公司产生税收滞纳金41.9元；2015年05月20日，有限公司产生营业税滞纳金、罚款共计33.62元，产生城市维护建设税滞纳金、罚款共计2.36元，产生个人所得税滞纳金、罚款5元；2015年08月25日，有限公司产生营业税滞纳金、罚款共计276.5元，产生城市维护建设税滞纳金、罚款共计19.36元，产生个人所得税滞纳金、罚款21.05元；《国家税务总局关于偷税税款加收滞纳金问题的批复》（国税函【1998】291号）规定：“根据《中华人民共和国税收征收管理法》及其实施细则的规定，滞纳金不是处罚，而是纳税人或者扣缴义务人因占用国家税金而应缴纳的一种补偿。”根据上述规定，有限公司缴纳滞纳金并非受到行政处罚，而只是一种补偿行为，对公司经营无重大影响，并不构成税收法律法规方面的重大违法违规行为。

最近两年内，公司还存在因公司公务用车交通违章而缴纳的罚款共计 3,858.00 元，但不构成重大违法违规。

除此之外，最近两年内，公司不存在因违反国家法律、行政法规、规章的行为而受到行政处罚或适用重大违法违规情形的行政处罚；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论的情形；亦不存在尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁或行政处罚案件的情况。公司已就前述事项出具说明，并由北京市工商行政管理局北京分局出具了自 2014 年 1 月 1 日至今没有违反工商行政管理法律、法规受到行政处罚的案件记录的证明，由北京市海淀区国家税务局第五税务所出具了纳税证明，由北京市海地区地方税务局第四税务所出具了涉密保密信息告知书，根据税务核心系统记载报告期内未接受过行政处罚。

公司控股股东、实际控制人张玲玲、孙朝中最近两年内不存在违法违规及受处罚的情况。张玲玲、孙朝中已就此出具承诺，承诺其本人于最近两年内未受到刑事处罚；不存在受到与公司规范经营相关的行政处罚；不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形。

（二）公司存在的重大诉讼、仲裁情况

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁。

四、公司的独立性

公司运营独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面均互相独立，具有完整的业务体系及独立面对市场经营的能力。

（一）业务独立

报告期内，公司主营业务为中央空调设施设备维护、维修及清洗，厨房设施设备维修、托管及清洗。公司拥有独立完整的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的关联方交易。公司控股股东以及实际控制人均书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

公司业务具有独立性。

（二）资产独立

公司是由有限公司整体变更而来，有限公司的资产和人员全部进入股份公司。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记。股份公司承继了有限公司的全部资产和全部生产经营业务，并拥有上述资产的所有权、使用权等权利，不存在上述资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业侵占的情形。同时，公司合法拥有与生产经营有关的房屋、车辆、专利等的所有权或使用权。

公司资产具有独立性。

（三）人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至2016年4月30日，公司在职工共计145人，其中142名与公司签订了《劳动合同》，3名与公司签订了《劳务合同》。91人按照规定缴纳了社会保险，剩余54人未缴纳社会保险，其中3人已达到退休年龄，为劳务关系，无需缴纳社保；14人因个人原因放弃公司为其缴纳社保，已签署相关声明；37人为试用期员工，待试用期满办理社会保险。

截至本公开转让说明书签署日，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。亦不存在公司的财务人员在控股股东、实际控制人及其控制的企业中兼职的情况。

公司人员具有独立性。

（四）公司财务独立

公司设立独立的财务部门，配备专职的财务工作人员，制定了完善的财务管理制度和财务会计制度，建立独立的财务核算体系，能够依法独立作出财务决策；公司开设独立基本存款账户，独立运营资金，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用安排的情况。

公司财务具有独立性。

（五）公司机构独立

公司依法设立股东大会、董事会、监事会等机构，聘请总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员，组成完整的独立于控股股东及关联方的法人治理结构，并有效运作。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

公司机构具有独立性。

五、同业竞争情况

（一）公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间同业竞争情况

1、控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的具体情况如下：

序号	公司名称	经营范围	主营业务
1	北京光辰文化交流有限公司	组织国内文化交流（组织承办文艺演出除外）；市场调查；组织展览展示服务；信息咨询（不含中介服务）；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。	组织国内文化交流及展览展示服务
2	国泰开元（北京）咨询管理有限公司	咨询与调查。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）	咨询

2、公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争情况

股份公司的经营范围为技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；建筑物清洁服务；机器和办公设备的清洗；锅炉烟囱的清扫；火车、汽车、飞机、船舶的专业清洗和消毒；厨房设备（抽油烟机等）的清洗；房屋的清扫、消毒；办公设备维修；仪器仪表维修；销售自行开发的产品、电子产品、家用电器、日用杂货、建筑材料；维修非家用制冷空调设备；非家用制冷空调设备专业清洗服务；

害虫防治服务；灭鼠及预防服务。依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。主营业务为中央空调设施设备维护、维修及清洗，厨房设施设备维修、托管及清洗。

北京光辰文化交流有限公司在报告期内，其经营范围为组织国内文化交流（组织承办文艺演出除外）；市场调查；组织展览展示服务；信息咨询（不含中介服务）；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。主营业务为组织国内文化交流及展览展示服务。

国泰开元（北京）咨询管理有限公司，由于未按时年检于2012年10月11日已被吊销营业执照，在报告期内已未开展任何经营。

上述两家企业的营业范围和主营业务均不涉及与股份公司重叠的领域，就此北京光辰文化交流有限公司于2016年05月18日出具了《公司业务情况与北京光尘环保科技股份有限公司不存在同业竞争情况的说明》。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争情况。

（二）控股股东、实际控制人为避免同业竞争的措施与承诺

为避免产生潜在的同业竞争，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于2016年04月28日，出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺目前未从事或参与与股份公司存在同业竞争的行为；并承诺：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及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的权益；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、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员。愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的经济损失。

六、公司近两年关联方资金占用和对关联方的担保情况

（一）公司资金被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用情况

报告期内，公司存在向关联方借出资金的情况。

各报告期公司与关联方资金拆借，详见“第四节公司财务”之“四、关联方、关联关系及关联交易”之“（二）关联方交易事项（2）关联方资金拆借”。

截至2016年2月29日，控股股东张玲玲已将全部借款偿还公司；截至2016年5月26日，控股股东孙朝中已将全部借款偿还公司。

除此之外，公司不存在公司资金被股东、控股股东、实际控制人和其他关联方违规占用而损害公司及其他股东利益的情况。

（二）为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况

报告期内，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

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

公司制定并通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部管理制度，对关联交易、对外投资、对外担保、资金占用等事项均进行了相应制度性规定。这些制度措施，将对股东及关联方的行为进行合理的限制，确保公司的资金、资产以及其他资源不被股东及关联方占用或转移，促进公司健康稳定发展。

2016年05月26日，公司股东出具了《关于不存在资产占用情况的承诺书》，承诺遵守《公司章程》中有关股东及其他关联方的约束性条款，不利用关联交易、利润分配、资产重组、对外投资、资金占用、借款担保等方式损害公司和社会公众股股东的合法权益，不利用其控制地位损害公司和社会公众股股东的利益。

七、董事、监事、高级管理人员其他有关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份情况

董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	公司任职	直接持股数 (股)	直接持股比 例 (%)	间接持股数 (股)	间接持股 比例 (%)
1	张玲玲	董事长	3,300,000	33.00	0	0
2	孙朝中	董事、 总经理	3,500,000	35.00	0	0
3	刘佰权	董事、 副总经理	50,000	0.50	0	0
4	李天宁	董事	50,000	0.50	0	0
5	刘小溪	董事	50,000	0.50	0	0
总计			6,950,000	69.50	0	0

董事、监事、高级管理人员其直系亲属直接或间接持有公司股份情况如下：

序号	姓名	关系	直接持股 数 (股)	直接持股 比例 (%)	间接持股数 (股)	间接持股 比例 (%)
1	孙云翰	董事长及总经理 之子	3,000,000	30.00	0	0
2	孙朝顺	总经理兄弟	30,000	0.30	0	0

董事长张玲玲与总经理孙朝中系夫妻关系，孙云翰为张玲玲及孙朝中之子，截至本公开转让说明书签署之日为未满18周岁的限制民事行为能力人，由其母亲张玲玲代其行使股东权利，孙朝顺为孙朝中的弟弟，均持有公司股份。除上述持股情况之外，公司其他董事、监事、高级管理人员本人及其直系亲属不存在以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

董事长张玲玲与董事、总经理孙朝中系夫妻关系。除此之外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(三) 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

公司董事、监事及高级管理人员做出的重要声明和承诺包括：

- 1、不存在对外投资与公司存在利益冲突发表的书面声明。
- 2、就对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项合法合规的书面声明。
- 3、就管理层诚信状况发表的书面声明。

4、公司最近两年重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项等发表的书面声明。

5、避免同业竞争承诺函。

6、根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司关于股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的相关要求，公司对挂牌申报文件出具了相应的声明、承诺。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职的情况

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

姓名	职务	兼职单位	兼职职务	与公司关系
张玲玲	董事长	北京光辰文化交流有限公司	法定代表人	公司的实际控制人控制的其他企业

除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员不存在在其他单位兼职的情况。

（五）董事、监事、高级管理人员是否存在对外投资与公司存在利益冲突的情形

截至本公开转让说明书签署之日，除投资光尘环保外，公司董事、监事、高级管理人员对外股权投资的情况如下：

1、董事长张玲玲对外投资的企业

投资公司	注册资本	持股比例	经营范围
北京光辰文化交流有限公司	10.00 万	60%	组织国内文化交流（组织承办文艺演出除外）；市场调查；组织展览展示服务；信息咨询（不含中介服务）；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。
国泰开元（北京）咨询管理有限公司	50.00 万	49%	咨询与调查。（法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。）

2、公司董事、总经理孙朝中对外投资的企业

投资公司	注册资本	持股比例	经营范围
国泰开元 (北京) 咨询管理 有限公司	50.00 万	51%	咨询与调查。(法律、行政法规、国务院决定禁止的,不得经营;法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的,经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营;法律、行政法规、国务院决定未规定许可的,自主选择经营项目开展经营活动。)

公司董事、监事、高级管理人员不存在对外投资与公司存在利益冲突的情形。

(六) 董事、监事、高级管理人员是否存在最近两年受处罚的情形

公司董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责的情形,公司的董事、监事、高级管理人员对此作出了书面声明。

(七) 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

公司董事、监事及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、董事、监事、高级管理人员最近两年内的变动情况

(一) 董事变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
于小凤(执行董事)	张玲玲(执行董事)	2014年06月20日	于小凤因个人原因辞去执行董事之职,公司补选张玲玲为执行董事。
张玲玲(执行董事)	张玲玲(董事长) 孙朝中(董事) 李天宁(董事) 刘小溪(董事) 刘佰权(董事)	2016年04月28日	有限责任公司整体改制为股份有限公司,依法设立董事会。

(二) 监事变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
-----	-----	------	------

变更前	变更后	变更时间	变更原因
刘皓玮（监事）	孙朝中（监事）	2014年06月20日	刘皓玮因个人原因辞去监事之职，公司补选孙朝中为监事。
孙朝中（监事）	孙垚强（监事会主席） 张梦莹（监事） 姜韦韦（职工代表监事）	2016年04月28日	有限责任公司整体改制为股份有限公司，依法设立监事会。

（三）高级管理人员变动情况

变更前	变更后	变更时间	变更原因
孙朝中（经理）	张玲玲（经理）	2014年06月20日	公司为完善内部治理结构，重新调整高管分工。
张玲玲（经理）	孙朝中（总经理） 刘佰权（副总经理） 于琦（董事会秘书、财务负责人）	2016年04月28日	有限责任公司整体改制为股份有限公司，重新调整公司高级管理人员。

第四节 公司财务

一、最近两年一期财务报表和审计意见

(一) 最近两年一期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表和所有者权益变动表

1、资产负债表

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动资产：			
货币资金	495,978.11	1,817,071.23	670,150.43
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	4,649,015.82	4,929,127.51	5,323,023.13
预付款项	1,090,603.75	226,155.00	134,039.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	3,389,026.74	5,422,174.75	4,088,565.68
存货	147,049.44	244,906.82	98,019.33
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	870,833.98		
流动资产合计	10,642,507.84	12,639,435.31	10,313,797.57
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	1,019,471.99	1,090,556.63	1,465,484.83
在建工程			

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
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	100,362.50	102,120.83	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	721,548.78	806,862.55	830,500.00
递延所得税资产	334,755.80	144,668.07	100,894.52
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,176,139.07	2,144,208.08	2,396,879.35
资产总计	12,818,646.91	14,783,643.39	12,710,676.92

(续上表)

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债:			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	144,792.51	604,168.01	1,189,639.74
预收款项			
应付职工薪酬	418,177.46	1,014,522.74	828,200.54
应交税费	508,810.57	849,922.48	414,834.92
应付利息	10,524.58	1,099.58	
应付股利			
其他应付款	14,825.39	10,053.57	4,193.57
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	2,097,130.51	3,479,766.38	2,436,868.77
非流动负债:			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	2,097,130.51	3,479,766.38	2,436,868.77
所有者权益：			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积			
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	130,387.71	130,387.71	27,380.82
一般风险准备			
未分配利润	591,128.69	1,173,489.30	246,427.33
所有者权益合计	10,721,516.40	11,303,877.01	10,273,808.15
负债和所有者权益总计	12,818,646.91	14,783,643.39	12,710,676.92

2、利润表

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、营业收入	2,256,920.02	14,105,286.18	10,762,786.20
减：营业成本	1,587,889.02	8,488,314.77	6,884,992.65
营业税金及附加	125,748.56	789,896.04	602,716.01
销售费用	261,871.24	793,250.53	841,562.77
管理费用	1,048,612.57	2,514,229.17	2,134,372.66
财务费用	9,778.31	1,338.21	857.43
资产减值损失	3,978.78	175,094.20	185,568.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-780,958.46	1,343,163.26	112,716.28
加：营业外收入	12,168.12	58,236.22	16,195.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	3,658.00	523.48	241.90
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-772,448.34	1,400,876.00	128,669.38
减：所得税费用	-190,087.73	370,807.14	60,108.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-582,360.61	1,030,068.86	68,560.69
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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			

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
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			
六、综合收益总额	-582,360.61	1,030,068.86	68,560.69
七、每股收益			
(一) 基本每股收益(元/股)	-0.0582	0.1030	0.0097
(二) 稀释每股收益(元/股)	-0.0582	0.1030	0.0097

3、现金流量表

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金	2,536,104.21	14,033,906.37	8,260,970.13
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	3,105,801.24	584,501.31	2,303,811.78
经营活动现金流入小计	5,641,905.45	14,618,407.68	10,564,781.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,391,670.81	3,180,983.84	1,822,439.13
支付给职工以及为职工支付的现金	1,818,714.87	6,968,827.56	5,297,610.05
支付的各项税费	320,478.52	789,393.68	353,077.05
支付其他与经营活动有关的现金	2,414,256.61	3,414,564.80	7,758,803.78
经营活动现金流出小计	6,945,120.81	14,353,769.88	15,231,930.01
经营活动产生的现金流量净额	-1,303,215.36	264,637.80	-4,667,148.10
二、投资活动产生的现金流量			
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			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,877.76	117,717.00	121,857.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	17,877.76	117,717.00	121,857.00
投资活动产生的现金流量净额	-17,877.76	-117,717.00	-121,857.00
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			5,000,000.00
取得借款收到的现金		1,000,000.00	
发行债券收到的现金			

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,000,000.00	5,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-1,321,093.12	1,146,920.80	210,994.90
加：期初现金及现金等价物余额	1,817,071.23	670,150.43	459,155.53
六、期末现金及现金等价物余额	495,978.11	1,817,071.23	670,150.43

4、2016年1-2月所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00								130,387.71		1,173,489.30	11,303,877.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00								130,387.71		1,173,489.30	11,303,877.01
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号列示)											-582,360.61	-582,360.61
(一)综合收益总额											-582,360.61	-582,360.61
(二)所有者投入和减少 的资本												
1、股东投入普通股												
2、其他权益工具持有 者投入资本												
3、股份支付计入股东 权益的金额												
4、其他												
(三)利润分配												

项目	实收资本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
1、提取盈余公积												
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四)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												
(五)专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	10,000,000.00								130,387.71		591,128.69	10,721,516.40

5、2015年所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	10,000,000.00								27,380.82		246,427.33	10,273,808.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	10,000,000.00								27,380.82		246,427.33	10,273,808.15
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号列示)									103,006.89		927,061.97	1,030,068.86
(一)综合收益总额											1,030,068.86	1,030,068.86
(二)所有者投入和减少 的资本												
1、股东投入普通股												
2、其他权益工具持有 者投入资本												
3、股份支付计入股东 权益的金额												
4、其他												
(三)利润分配									103,006.89		-103,006.89	

项目	实收资本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先股	永续债	其他								
1、提取盈余公积									103,006.89		-103,006.89	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四)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												
(五)专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	10,000,000.00								130,387.71		1,173,489.30	11,303,877.01

6、2014年所有者权益变动表

单位：元

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	5,000,000.00								20,524.75		184,722.71	5,205,247.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	5,000,000.00								20,524.75		184,722.71	5,205,247.46
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号列示)	5,000,000.00								6,856.07		61,704.62	5,068,560.69
(一)综合收益总额											68,560.69	68,560.69
(二)所有者投入和减少的资本	5,000,000.00											5,000,000.00
1、股东投入普通股	5,000,000.00											5,000,000.00
2、其他权益工具持有者投入资本												
3、股份支付计入股东权益的金额												
4、其他												
(三)利润分配									6,856.07		-6,856.07	

项目	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
1、提取盈余公积								6,856.07			-6,856.07	
2、提取一般风险准备												
3、对股东的分配												
4、其他												
(四)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												
(五)专项储备												
1、本期提取												
2、本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	10,000,000.00							27,380.82			246,427.33	10,273,808.15

（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

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

2、合并报表范围及变化情况

公司直接或间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位纳入合并财务报表的合并范围（有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外）；公司拥有被投资单位半数或半数以下的表决权，但对被投资单位具有实际控制权的，将该被投资单位纳入合并财务报表的合并范围（有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外）。

报告期内，公司无纳入合并报表范围的子企业。

（三）最近两年一期财务会计报告的审计意见

公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-2 月的财务会计报告经具有证券期货业务资格的江苏公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了苏公 W[2016]A746 号标准无保留意见审计报告。

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

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本报告期为 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 2 月 29 日。

（二）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）记账本位币

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

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

（五）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

2、金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

（2）持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

（3）贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收

股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

3、金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2) 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为低于其成本持续时间。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因

转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

5、金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

（2）其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

6、金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

8、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

（六）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

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

2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应

收款项。

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

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

信用风险特征组合的确定依据

①本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方组合	根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	根据其未来现金流量的现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

对于单项金额虽然不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这些特征包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项，已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（七）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按先进先出法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存

货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、周转材料、低值易耗品和包装物的摊销方法

周转材料、低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（八）固定资产

1、固定资产确认条件

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

2、各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00
电子设备	年限平均法	3.00	5.00	31.67
办公家具	年限平均法	5.00	5.00	19.00

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

3、其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

（九）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

类别	预计使用寿命（年）
软件	10

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（十）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

在建工程项目按该项目资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算和，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，按估计和价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来和暂估价值，但不

调整原已计提的折旧额。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁房屋装修、办公区园林绿化费。

1、摊销方法

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

2、摊销年限

预计受益期 3 年。

（十二）长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含

分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

（十三）职工薪酬

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

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

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

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

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

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

（十四）预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）

该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（十五）收入

1、清洗服务收入

公司提供的清洗服务主要由油烟管道清洗和中央空调清洗两种业务构成。

其中：工期一年以内的清洗服务：与客户签订合同——工程人员进场提供服务——清洗完毕后经客户验收——凭客户签署的验收单一次性确认本次服务的收入。

工期一年以上的清洗服务：与客户签订合同——按合同约定完工进度提供服务并经客户分阶段验收——凭客户在各阶段签署的验收单按照完工百分比分期确认收入。

2、销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。本公司从事的零售业务，在对方单位验收后确认收入的实现。

（十六）政府补助

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与

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

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

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

1、当期所得税

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

2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

4、所得税的抵销

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

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

（十八）经营租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

（十九）重要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

（1）因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2014年初，财政部分别以财会[2014]6号、7号、8号、10号、11号、14号及16号发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第30号——财务报表列报（2014年修订）》、《企业会计准则第9号——职工薪酬（2014年修订）》、《企业会计准则第33号——合并财务报表（2014年修订）》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第2号——长期股权投资（2014年修订）》及《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》，要求自2014年7月1日起在所有执行企业会计准则的企业范围内施行，鼓励在境外上市的企业提前执行。同时，财政部以财会[2014]23号发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2014年修订）》（以下简称“金融工具列报准则”），要求在2014年年度及以后期间的财务报告中按照该准则的要求对金融工具进行列报。

本公司本期不涉及由于执行新会计准则导致的会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本期不存在会计估计变更。

（二十）重大会计判断和估计

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

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

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

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

1、坏账准备计提

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

2、存货跌价准备

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

3、折旧和摊销

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

4、递延所得税资产

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

5、所得税

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

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）最近两年一期主要会计数据和财务指标简表及变化分析

1、最近两年一期主要会计数据和财务指标简表

根据公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度的审计报告，计算出公司主要财务指标如下：

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	1,281.86	1,478.36	1,271.07
负债总计（万元）	209.71	347.97	243.69
股东权益合计（万元）	1,072.15	1,130.39	1,027.38
每股净资产（元/股）	1.07	1.13	1.45
资产负债率（%）	16.36	23.54	19.17
流动比率（倍）	5.07	3.63	4.23
速动比率（倍）	4.07	3.50	4.14
项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	225.69	1,410.53	1,076.28
净利润（万元）	-58.24	103.01	6.86
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-58.78	98.69	5.67
毛利率（%）	29.64	39.82	36.03
净资产收益率（%）	-5.29	9.55	0.94
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	-5.34	9.15	0.77
基本每股收益（元/股）	-0.0582	0.1030	0.0097
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	-0.0588	0.0987	0.0080
稀释每股收益（元/股）	-0.0582	0.1030	0.0097
应收账款周转率（次）	2.53	2.51	2.27

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
存货周转率（次）	69.10	82.26	146.77
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-130.32	26.46	-466.71
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.13	0.03	-0.66

同行业财务指标对比

项目	光尘环保		拂尘龙（831426）		
	2015年	2014年	2015年	2014年	2013年
资产总额（万元）	1,478.36	1,271.07	1,273.69	1,666.09	2,446.33
营业收入（万元）	1,410.53	1,076.28	1,322.09	1,704.20	1,659.02
毛利率（%）	39.82	36.03	19.91	23.80	39.03
净资产收益率（%）	9.55	0.94	-107.52	-51.23	1.68
资产负债率（%）	23.54	19.17	73.45	32.52	31.72
流动比率（倍）	3.63	4.23	1.26	2.74	4.23
速动比率（倍）	3.50	4.14	0.55	1.10	3.77
应收账款周转率（次）	2.51	2.27	3.05	3.73	3.56
存货周转率（次）	82.26	146.77	3.18	5.43	3.72
每股经营性现金流量（元）	0.03	-0.66	-0.21	-0.61	0.13
基本每股收益（元）	0.1030	0.0097	-0.4300	-0.4300	0.0200
净利率（%）	7.30	0.64	-59.47	-45.44	1.84

(续上表)

项目	光尘环保		宜家清洁（834602）		
	2015年	2014年	2015年	2014年	2013年
资产总额（万元）	1,478.36	1,271.07	4,383.56	1,614.78	861.05
营业收入（万元）	1,410.53	1,076.28	7,311.04	5,010.54	3,467.15
毛利率（%）	39.82	36.03	22.74	20.76	17.35
净资产收益率（%）	9.55	0.94	9.60	8.25	4.22

项目	光尘环保		宜家清洁（834602）		
	2015年	2014年	2015年	2014年	2013年
资产负债率（%）	23.54	19.17	34.67	22.01	59.00
流动比率（倍）	3.63	4.23	1.44	5.26	1.40
速动比率（倍）	3.50	4.14	1.40	5.23	1.40
应收账款周转率（次）	2.51	2.27	9.00	15.58	11.26
存货周转率（次）	82.26	146.77	657.58	2,471.26	4,775.78
每股经营性现金流量（元）	0.03	-0.66	0.83	-0.97	-1.27
基本每股收益（元）	0.1030	0.0097	0.1700	0.2100	0.1500
净利率（%）	7.30	0.64	2.08	2.31	0.44

公司与同行业的比较：

光尘环保的主营业务是：中央空调设施设备维护、维修及清洗，厨房设施设备维修、托管及清洗。主要客户群体包括：各大商场、物业、餐饮连锁店以及政府机关等单位。

公司名称	主营业务	主要客户群体	相同点	不同点
拂尘龙	中央空调风道清洗服务，隧道除尘服务，特种清洗设备的研发、生产和销售。	酒店、大厦、车站、地铁、医院和超市等大型公共场所管理方	主营业务都包括中央空调设施设备的清洗服务 主要客户都包括酒店、大厦	光尘环保没有特种设备的生产和销售； 拂尘龙没有厨房设施设备维修、托管及清洗服务； 光尘环保的客户很少涉及车站、地铁和医院。
宜家清洁	提供保洁托管服务，另外单独受理家具清洁、排烟罩清洗、洗衣机清洗、冰箱清洗等家政服务以及机械设备清洁，石材、木质地板翻新及养护、塑胶地板养护、高空外墙清洗、地毯清洗、开荒保	吉林省内的商业娱乐类公共场所、住宅类小区、医疗机构、政府机关以及学校等单位	主营业务都包括厨油烟设备的清洗服务 主要客户都包括政府机关	光尘环保主要面向客户群体不包括住宅小区，很少有家庭清洗服务，而宜家清洁的主要客户群体包括家庭； 宜家清洁的业务范围更广，而光尘环保业务更细化、

	洁、空气检测治理消毒装潢开荒等工程服务各种类保洁项目。			主营业务更突出。
--	-----------------------------	--	--	----------

数据来源：<http://www.neeq.cc/inde>

计算公式：

- 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、净资产收益率按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均净资产”计算。
- 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/当期加权平均净资产”计算。
- 4、每股收益按照“归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 5、扣除非经常性损益后的每股收益按照“扣除非经常性损益后的归属于普通股股东的当期净利润/当期加权平均股本”计算；
- 6、每股净资产按照“期末净资产/当期加权平均股本”计算；
- 7、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/当期加权平均股本”计算；
- 8、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。
- 9、存货周转率按照“当期营业收入/(期初存货+期末存货)/2”计算。
- 10、资产负债率按照“期末负债总额/期末资产总额”计算。
- 11、流动比率按照“期末流动资产/期末流动负债”计算。
- 12、速动比率按照“（期末流动资产-期末存货-预付账款）/期末流动负债”计算。
- 13、应收账款周转率和存货周转率均按年化值计算。
- 14、当期加权平均股本 $S=S_0+S_1+S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$
- 15、加权平均净资产 $E_2=E_0+P_1 \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0$

其中：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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；E₀=归属于公司普通股股东的期初净资产；P₁=报告期归属于公司普通股股东的净利润；E_i=报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产；E_j=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；E_k=其他事项引起的净资产增减变动；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

2、结合同行业公司情况，主要财务指标及变动分析如下：

(1) 盈利能力分析

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度营业收入分别为 2,256,920.02 元、14,105,286.18 元、10,762,786.20 元。收入增长的主要原因为公司提供的优质服务树立了良好的市场口碑，赢得了广大客户的信赖，使得业务量持续增长，同时公司不断开发新客户，加大中央空调清洗业务，使得公司营业收入 2015 年较 2014 年大幅增加。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度毛利率分别为 29.64%、39.82%、36.03%，2016 年 1-2 月比 2015 年度降低 10.18%，主要原因为 2016 年 2 月正值春节期间，业务量较少，固定人工成本、折旧等不变的情况下，导致毛利率下降；2015 年比 2014 年上升 3.79%，主要由油烟管道清洗业务毛利率提高引起，因为随着公司在北京业务量逐步增加，自身议价能力逐渐增强，同时公司加强了项目成本的控制，使得 2015 年毛利率较 2014 年有所提升。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度净利润分别为-582,360.61 元、1,030,068.86 元、68,560.69 元。2016 年 1-2 月净利润较少，主要为中介服务费增加较多所致；2015 年较 2014 年增加 961,508.17 元，增幅为 1,402.42%，主要原因收入大幅增加，期间费用增长幅度较小。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度加权平均净资产收益率分别为 -5.29%、9.55%、0.94%。2015 年较 2014 年大幅提高，原因为收入大幅增加，同时期间费用增长幅度较小导致净利润增加。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度每股收益分别为-0.0582 元、0.1030 元、0.0097 元；扣除非经常性损益每股收益分别为-0.0588 元、0.0987 元、0.0080 元。最近两年一期非经常性损益较小，因而扣除非经常性损益前后的每股收益相差不大。

公司 2015 年度、2014 年度营业收入分别为 14,105,286.18 元、10,762,786.20 元，其中 2015 年度营业收入高于拂尘龙，由于公司规模较小，2014 年度营业收入均低于拂尘龙和宜家清洁。

公司 2015 年度、2014 年度毛利率分别为 39.82%、36.03%，高于拂尘龙和宜家清洁，2015 年、2014 年净利率分别为 7.30%、0.64%，2015 年净利率均高于拂尘龙和宜家清洁，盈利能力高于可比公司。

公司 2015 年公司营业收入较 2014 年增长 31.06%，宜家清洁增长 45.91%，拂尘龙降低 22.42%。公司收入增速符合行业水平。

(2) 长短期偿债能力分析

公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的资产负债率分别为 16.36%、23.54%、19.17%。资产负债率较低，长期偿债能力较强，主要原因为负债占比较低。2015 年 12 月 31 日资产负债率较以前年度提高 4.37%，主要原因为 2015 年 12 月新增一笔 100 万元的一年期短期借款补充流动资金。2016 年 2 月 29 日资产负债率较 2015 年降低 7.18%，主要原因为 2016 年流动负债较少。

公司 2016 年 2 月 29 日、公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日流动比率分别为 5.07、3.63、4.23，速动比率分别为 4.07、3.50、4.14，由于公司属于服务类企业，账面存货余额较少，速动比率和流动比率基本一致。2015 年较 2014 年下降，主要原因为 2015 年新增了债务融资的规模，流动负债增幅大于流动资产增幅；2016 年 2 月 29 日流动比率先较 2015 年上升系流动负债减少。

公司 2015 年、2014 年资产负债率分别为 23.54%、19.17%，与上述两家企业相比，均处于较低水平，长期偿债能力较强。

公司 2015 年、2014 年流动比率分别为 3.63、4.23，速动比率分别为 3.50、4.14，与上述两家企业相比，短期偿债能力较强。

（3）营运能力分析

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度应收账款周转率分别为 2.53、2.51、2.27，回款情况良好。报告期内应收账款周转率逐年提高，主要原因是公司新增业务缩短了回款周期，使得应收账款的增长速度小于收入增长速度。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度存货周转率分别为 69.10、82.26、146.77。报告期内存货周转率较高，由于公司属于服务类行业，主要以人工成本为主，消耗的清洗用原材料占比较少，且清洗主要用材料通常保持半个月的库存，期末库存较少，使得报告期内存货周转率较高。

公司 2015 年、2014 年公司应收账款周转率分别为 2.51、2.27，均低于拂尘龙和宜家清洁，应收账款管理水平略低于同行正常水平。公司不断加强应收账款管理，加大催收力度，尽量减少坏账发生。

（4）获取现金能力分析

①公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度经营活动产生的现金流量净额分别为-1,303,215.36 元、264,637.80 元、-4,667,148.10 元。2015 年较 2014 年提高 4,931,785.90 元，增长幅度为 105.67%，主要原因为公司提供的优质服务获得了良好的口碑，公司业务量大幅增长，2015 年销售商品、提供劳务收到的现金

较 2014 年增加 5,772,936.24 元。2016 年 1-2 月经营活动产生的现金流量较少，主要为正值春节期间，业务量较少，同时增加了中介服务费的支出。

②公司报告期内投资活动产生的现金流量净额波动不大，报告期内主要为购置电子设备和依维柯中型普通客车一辆。

③公司 2015 年筹资活动产生的现金流量净额较大的原因为公司 2015 年 12 月取得一笔一年期短期借款 100 万元。2014 年筹资活动产生的现金流量净额较大的原因为增加 500 万元实收资本所致。

(二) 营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

1、按业务类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

(1) 营业收入按业务性质划分

最近两年一期营业收入构成表

单位：元

业务类别	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
主营业务收入	2,256,920.02	100.00	14,105,286.18	100.00	10,762,786.20	100.00
其他业务收入						
营业收入总计	2,256,920.02	100.00	14,105,286.18	100.00	10,762,786.20	100.00

公司主营业务为厨房设施设备维修、托管及清洗，中央空调设施、设备维护、维修及清洗服务。从营业收入的构成来看，报告期内公司的营业收入均来源于主营业务收入，2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度主营业务收入占比均为 100%，主营业务突出。从营业收入的趋势来看，2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度主营业务收入分别为 2,256,920.02 元、14,105,286.18 元、10,762,786.20 元，公司主营业务收入稳步增长。

(2) 利润、毛利率构成

最近两年一期利润、毛利率构成表

单位：元

业务类别	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)	毛利	毛利率 (%)

主营业务收入	669,031.00	29.64	5,616,971.41	39.82	3,877,793.55	36.03
其他业务收入						
营业收入总计	669,031.00	29.64	5,616,971.41	39.82	3,877,793.55	36.03

公司 2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度毛利率分别为 29.64%、39.82%、36.03%，2016 年 1-2 月的毛利率较 2015 年下降 10.18%，主要原因为 2016 年 2 月正值春节期间，业务量较少，固定人工成本、折旧等不变的情况下，导致毛利率下降；2015 年比 2014 年上升 3.79%，主要由油烟管道清洗业务毛利率提高引起，因为随着公司在北京业务量逐步增加，自身议价能力逐渐增强，同时公司加强了项目成本的控制，使得 2015 年毛利率较 2014 年有所提升。

2、按服务及产品类别列示的营业收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

(1) 主营业务收入按服务及产品类别划分

最近两年一期主营业务收入构成表

单位：元

服务及产品类别	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)	销售收入	占比 (%)
清洗业务	2,238,971.30	99.20	14,105,286.18	100.00	10,762,786.20	100.00
油烟管道清洗	2,223,821.30	98.53	13,030,050.18	92.38	10,082,016.20	93.67
中央空调清洗	15,150.00	0.67	1,075,236.00	7.62	680,770.00	6.33
设备销售	17,948.72	0.80				
净化器销售	17,948.72	0.80				
合计	2,256,920.02	100.00	14,105,286.18	100.00	10,762,786.20	100.00

公司主营业务为厨房设施设备维修、托管及清洗，中央空调设施、设备维护、维修及清洗服务。其中油烟管道清洗收入是公司主营业务收入的主要来源，分别按当期收入的 98.53%、92.38%、93.67%。

从收入的增长趋势来看，报告期内收入增长的主要原因为公司提供的优质服务树立了良好的市场口碑，赢得了广大客户的信赖，使得业务量持续增长。

从收入的构成比例来看，报告期内，油烟管道清洗业务占比较高，且各期保持稳定。随着中央空调清洗业务量不断拓展，未来中央空调清洗业务规模及收入比例有望进一步增长。公司 2016 年新开展净化器销售业务，随着市场需求的增

加和公司业务的不断拓展，该业务规模及收入比例将有所增长。

(2) 利润、毛利率构成

最近两年一期利润、毛利率构成表

单位：元

服务及产品类别	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
清洗业务	665,122.28	29.71	5,616,971.41	39.82	3,877,793.55	36.03
油烟管道清洗	653,372.28	29.38	4,816,457.62	36.96	3,356,318.71	33.29
中央空调清洗	11,750.00	77.56	800,513.79	74.45	521,474.84	76.60
设备销售	3,908.72	21.78				
净化器销售	3,908.72	21.78				
合计	669,031.00	29.64	5,616,971.41	39.82	3,877,793.55	36.03

公司2016年1-2月、2015年、2014年度综合毛利率分别为29.64%、39.82%、36.03%。其中，公司油烟管道清洗业务2016年度毛利率较2015年下降7.58%，主要原因为2016年2月正值春节期间，业务量较少，固定人工成本、折旧等不变的情况下，导致毛利率下降；2015年比2014年上升3.67%，因为随着公司在北京业务量逐步增加，自身议价能力逐渐增强，同时公司加强了项目成本的控制，使得2015年毛利率较2014年有所提升。

报告期内中央空调清洗业务的毛利率较高，主要原因为目前业务量较少，成本主要为空调清洗人员的工资及设备折旧费。同时清洗中央空调的人员同时拥有油烟管道清洗技术，每月人员成本在油烟管道清洗和中央空调清洗之间按照施工人员的实际施工天数分配。中央空调每单业务的清洗周期较短，相较于同等工作时间的油烟管道清洗收入金额稍高，分摊的人工成本较少，因而毛利率较高。

3、按地区列示的主营业务收入、利润、毛利率的主要构成及变化分析

(1) 主营业务收入按地区划分

最近两年一期主营业务收入构成表

单位：元

地区名称	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
北京地区	2,117,440.33	93.82	12,976,814.81	92.00	9,656,714.79	89.72

地区名称	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)	销售收入	占比(%)
辽宁地区	29,652.00	1.31	200,230.00	1.42	211,500.00	1.97
天津地区	9,568.00	0.42	92,433.40	0.66	57,500.00	0.53
河北地区	100,259.69	4.45	835,807.97	5.92	837,071.41	7.78
主营业务合计	2,256,920.02	100.00	14,105,286.18	100.00	10,762,786.20	100.00

注：辽宁地区（包括沈阳、大连）；河北地区（包括石家庄、邯郸、保定、廊坊）。

公司最近两年一期主营业务收入来源于北京地区，北京地区的销售收入占主营业务的比例分别为93.82%、92.00%和89.72%；公司的销售构成表现出明显的区域性特征，公司所在地及其周边范围的销售收入占公司主营业务收入的比重较大。

（2）利润、毛利率构成

最近两年一期利润、毛利率构成表

单位：元

地区名称	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)	毛利	毛利率(%)
北京地区	628,684.28	29.69	5,197,594.39	40.05	3,489,279.96	36.13
辽宁地区	8,289.90	27.96	66,735.08	33.33	71,202.70	33.67
天津地区	2,736.29	28.60	31,808.59	34.41	19,717.05	34.29
河北地区	29,320.53	29.24	320,833.35	38.39	297,593.84	35.55
主营业务合计	669,031.00	29.64	5,616,971.41	39.82	3,877,793.55	36.03

公司各地区的毛利率无明显差异。

4、营业收入总额和利润总额的变动趋势及原因

最近两年一期营业收入、成本及利润对比表

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度		2014年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入	2,256,920.02	14,105,286.18	31.06	10,762,786.20

营业成本	1,587,889.02	8,488,314.77	23.29	6,884,992.65
营业利润	-780,958.46	1,343,163.26	1,091.63	112,716.28
利润总额	-772,448.34	1,400,876.00	988.74	128,669.38
净利润	-582,360.61	1,030,068.86	1,402.42	68,560.69

公司近2015年度、2014年度整体经营情况呈上升趋势，公司的净利润有较大幅度的增长，一方面是由于公司营业收入的增长；另一方面是由于公司有效的控制了各项成本和费用，降低了营业总成本。

5、营业成本构成分析

最近两年一期，公司的营业成本明细如下：

单位：元

项目	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
人工成本	761,975.18	47.99	5,004,253.20	58.95	3,905,060.85	56.72
材料及工器具的成本	331,144.18	20.85	1,259,894.98	14.84	1,053,682.04	15.30
车辆费用	131,124.00	8.26	500,998.30	5.90	425,866.66	6.19
折旧费	79,667.76	5.02	485,637.24	5.72	482,832.84	7.01
房屋租赁费	103,332.96	6.51	238,560.60	2.81	229,120.00	3.33
工器具、机器及清洗原料运输费	101,597.00	6.40	600,000.00	7.07	480,000.00	6.97
长期待摊费用摊销	49,055.42	3.09	277,888.78	3.27	141,159.46	2.05
净化器成本	14,040.00	0.88				
其他费用	15,952.52	1.00	121,081.67	1.44	167,270.80	2.43
合计	1,587,889.02	100.00	8,488,314.77	100.00	6,884,992.65	100.00

由上表可看出，公司主营业务成本以人工成本为主，报告期内人工成本占各报告期主营业务成本的比重分别为 47.99%、58.95%、56.72%，2016 年 1-2 月较 2015 年下降 10.96%，主要原因为 2016 年 1-2 月正值春节期间，业务量较少，施工人员工程效益工资较少所致；材料及工器具的成本占各报告期主营业务成本的比重分别为 20.85%、14.84%、15.30%，2016 年较 2015 年呈逐年上升趋势，主要是因为工器具一次领用所致。

(三) 主要费用占营业收入的比重变化及说明

1、最近两年一期费用及结构

最近两年一期费用及结构分析表

项目	2016年1-2月	2015年度		2014年度
	金额	金额	增长率(%)	金额
营业收入(元)	2,256,920.02	14,105,286.18	31.06	10,762,786.20
销售费用(元)	261,871.24	793,250.53	-5.74	841,562.77
管理费用(元)	1,048,612.57	2,514,229.17	17.80	2,134,372.66
财务费用(元)	9,778.31	1,338.21	56.07	857.43
研发费用(元)	148,460.26	282,774.92	104.57	138,230.34
销售费用占营业收入比重(%)	11.60	5.62		7.82
管理费用占营业收入比重(%)	46.46	17.82		19.83
财务费用占营业收入比重(%)	0.43	0.01		0.01
研发费用占营业收入比重(%)	6.58	2.00		1.28
期间费用合计占比(%)	58.49	23.45		27.66

注：管理费用包括研发费用

最近两年一期，公司期间费用占营业收入的比重分别为 58.49%、23.45%、27.66%，2015 年度、2014 年度期间费用总额与营业收入的比例基本保持稳定，且所占营业收入比重较小。2016 年 1-2 月期间费用总额与营业收入的比例较高，主要为中介服务费用增加较多。

2、最近两年期间费用明细表及分析

(1) 销售费用

最近两年一期，公司的销售费用明细如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
工资	114,217.50	405,680.00	507,059.40

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
福利费		1,029.00	11,391.00
社会保险费	18,861.11	38,164.10	20,153.82
固定资产折旧	126.66	1,620.00	1,487.50
长期待摊费用摊销	8,531.37	48,328.63	19,264.79
市场推广费	56,321.00	190,800.00	187,000.00
修理费		10,179.00	31,632.00
通讯费	4,700.00	20,300.00	6,237.39
业务招待费	12,617.00	2,475.00	877.00
交通费	15,219.15	1,449.00	
办公费	14,610.85	31,737.00	16,259.87
租赁费	16,666.60	41,488.80	40,200.00
合计	261,871.24	793,250.53	841,562.77

公司销售费用主要是销售部门的职工薪酬、市场推广费、修理费、租赁费、办公费、通讯费等。2015年较2014年降低48,312.24元，降幅为5.74%，其中，职工薪酬减少93,731.12元，降幅为17.40%，原因为2014年招聘大量业务员进行培训，选择适合公司发展的销售人员，2015年业务员趋于稳定。

(2) 管理费用

最近两年一期，公司的管理费用明细如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
工资	207,942.00	1,050,724.33	1,139,900.13
福利费		180,800.00	117,277.49
职教经费		90,246.00	18,900.00
社会保险费	46,538.91	136,179.78	87,401.69
住房公积金	7,296.00		
固定资产折旧	9,167.98	42,072.96	22,151.76
无形资产摊销	1,758.33	3,379.17	
长期待摊费用摊销	21,328.45	120,821.50	64,900.72
办公费	39,543.31	271,255.96	110,381.92
维修费	300.00	3,038.00	1,604.00
小车费	10,248.42	56,338.50	

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
通讯费	2,687.42	18,542.86	12,741.88
业务招待费	7,107.00	51,286.30	6,118.00
交通费	2,714.00	34,389.60	57,019.24
物料消耗		10,532.50	5,157.37
财产保险费		13,000.00	9,453.27
中介服务费	500,000.00	9,000.00	1,500.00
咨询费		30,680.00	6,000.00
租赁费	41,666.50	103,722.00	320,300.00
研发费用	148,460.26	282,774.92	138,230.34
税金	1,853.99	5,444.79	15,334.85
合计	1,048,612.57	2,514,229.17	2,134,372.66

公司管理费用主要是管理部门的职工薪酬、研发费用、办公费用、长期待摊费用、固定资产折旧、业务招待费、中介服务等。公司报告期内管理费用占营业收入的比重分别为 46.46%、17.82%、19.83%。

公司 2015 年管理费用较 2014 年增加 379,856.51 元，增幅为 17.80%，其中，职工薪酬增加 94,470.80 元，增幅为 6.93%，原因为社会保险费和福利费增加所致；研发费用增加 144,544.58 元，增幅为 104.57%，原因为研发人员增加，加大研发费用投入。办公费增加 160,874.04 元，增幅为 145.74%，原因为业务规模扩大，办公用品、打印等费用增加。长期待摊费用增加 55,920.78 元，增幅为 86.16%，原因为 2014 年上半年增加绿化和装修支出，导致 2015 年的长期待摊费用摊销增加；固定资产折旧费用增加 19,921.20 元，增幅为 89.93%，原因为 2014 年末购买运输设备，本期新购买电子设备，导致固定资产折旧费用增加；业务招待费用增加 45,168.30 元，增幅为 738.29%，原因 2015 年公司加大业务拓展力度导致业务量大幅增加，业务招待费用相应增加。

公司 2016 年管理费用占主营业务收入比重较大，主要为中介服务费增加所致。

(3) 财务费用

最近两年一期，公司的财务费用明细如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
减：利息收入	101.24	2,122.87	1,198.57
利息支出	9,425.00	1,099.58	
手续费	454.55	2,361.50	2,056.00
合计	9,778.31	1,338.21	857.43

公司财务费用主要为手续费、利息收入、利息支出。2015年较2014年增加56.07%，原因为2015年12月新增一笔短期借款，利息支出增加。

(4) 研发费用

最近两年一期，公司的研发费用明细如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
职工薪酬	48,825.00	185,094.00	87,137.81
材料费	57,129.50	2,024.00	
租赁费	12,499.96	31,116.60	30,180.00
长期待摊费用摊销	6,398.53	36,246.54	20,175.03
其他	23,607.27	28,293.78	737.50
合计	148,460.26	282,774.92	138,230.34

公司研发费用主要为职工薪酬、材料费、租赁费、长期待摊费用摊销等。报告期内公司研发收入占营业收入的比重逐渐上升，主要原因为公司扩大研发团队，增加研发费用投入。

(四) 非经常性损益情况、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

最近两年一期非经常性损益情况表

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
非流动性资产处置损益			
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业		6,500.00	

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,510.12	51,212.74	15,953.10
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
小计	8,510.12	57,712.74	15,953.10

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
所得税影响额	3,042.03	14,559.05	4,048.75
少数股东权益影响额(税后)			
合计	5,468.09	43,153.69	11,904.35

政府补助明细如下：

单位：元

补助项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度	与资产相关 /与收益相关
老旧汽车补贴		6,500.00		与收益相关
合计	—	6,500.00	—	—

政府补助收入为有限公司根据北京市人民政府办公厅关于印发的《北京市进一步促进老旧机动车淘汰更新方案(2015-2016年)的通知》京政办发[2015]5号文件，申领的老旧汽车报废政府补助。

公司2016年1-2月、2015年、2014年非经常性损益净额为5,468.09元、43,153.69元和11,904.35元。公司2016年1-2月、2015年和2014年营业外收入金额分别为12,168.12元、58,236.22元和16,195.00元，主要为员工罚款收入、老旧汽车补贴收入。营业外支出主要为车辆罚款和税收滞纳金，2016年1-2月、2015年、2014年金额分别为3,658.00元、523.48元和241.90元。

公司2016年1-2月、2015年度、2014年度非经常性损益在公司净利润中占比绝对值分别为0.94%、4.19%、17.36%，对公司财务状况和经营成果没有重大影响，不存在净利润依赖非经常性损益的情况。

2、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	计税依据	税率(%)
增值税	销售商品收入按规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17
增值税	应税服务收入按规定的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	6
营业税	按应税收入计缴	5
城市维护建设税	实际缴纳流转税税额	7

教育费附加	实际缴纳流转税税额	3
地方教育费附加	实际缴纳流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25

注 1：公司经主管税务机关认定，从 2016 年 2 月 1 日起主营业务商业认定为增值税一般纳税人。

注 2：公司从 2016 年 5 月 1 日起，营业税征税范围纳入营改增试点范围。油烟管道清洗服务收入和中央空调清洗服务收入分别按照应税收入的 6% 计算销项税。

注 3：报告期内，公司未享受税收优惠。

（五）主要资产情况及重大变化分析

1、货币资金

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	47,428.46	37,719.21	76,188.11
银行存款	448,549.65	1,769,328.18	593,962.32
其他货币资金		10,023.84	
合计	495,978.11	1,817,071.23	670,150.43

公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日货币资金余额分别为 495,978.11 元、1,817,071.23 元、670,150.43 元。2016 年 2 月 29 日货币资金余额较 2015 年 12 月 31 日余额减少 1,321,093.12 元，降幅为 72.70%，主要因为公司预付房租、净化器款等。

公司 2015 年 12 月 31 日货币资金余额较 2014 年 12 月 31 日余额增加 1,146,920.8 元，增幅为 171.14%，主要原因为公司增加了银行贷款补充了流动资金。

报告期内的其他货币资金为信用卡存款，于 2015 年 1 月 19 日开户，2016 年 2 月 1 日销户，在此期间无业务收支发生，属于非受限款项。

截止 2016 年 2 月 29 日，公司不存在受限款项。

2、应收账款

（1）最近两年一期应收账款账龄及坏账准备情况表：

单位：元

账龄	2016年2月29日				
	金额	占金额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净值
1年以内(含1年)	3,153,435.81	60.60	157,671.79	5	2,995,764.02
1-2年(含2年)	128,804.00	2.48	12,880.40	10	115,923.60
2-3年(含3年)	1,921,660.25	36.93	384,332.05	20	1,537,328.20
合计	5,203,900.06	100.00	554,884.24	—	4,649,015.82

(续上表)

账龄	2015年12月31日				
	金额	占金额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净值
1年以内(含1年)	3,375,211.70	61.33	168,760.59	5	3,206,451.11
1-2年(含2年)	201,304.00	3.66	20,130.40	10	181,173.60
2-3年(含3年)	1,926,878.50	35.01	385,375.70	20	1,541,502.80
合计	5,503,394.20	100.00	574,266.69	—	4,929,127.51

(续上表)

账龄	2014年12月31日				
	金额	占金额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净值
1年以内(含1年)	3,472,676.20	60.69	173,633.81	5	3,299,042.39
1-2年(含2年)	2,248,867.49	39.31	224,886.75	10	2,023,980.74
合计	5,721,543.69	100.00	398,520.56	—	5,323,023.13

公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日应收账款余额分别为5,203,900.06元、5,503,394.20元和5,721,543.69元。基本保持稳定。应收账款净值占资产总额比例分别为36.27%、33.34%、41.88%，占比较高。

从应收账款账龄结构来看，公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日1年以内的应收账款所占比重分别为60.60%、61.33%、60.69%，账龄较短，回款可能性较大。

公司根据会计准则有关计提减值准备的规定，并结合公司实际情况对应收账款计提了坏账准备。

(2) 应收账款余额变动分析

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
应收账款余额	5,203,900.06	5,503,394.20	5,721,543.69
营业收入	2,256,920.02	14,105,286.18	10,762,786.20
应收账款周转次数	2.53	2.51	2.27
应收账款周转天数	138.35	140.46	191.38

公司2016年1至2月、2015年、2014年的应收账款周转率分别为2.53、2.51、2.27；2016年1至2月、2015年、2014年度应收账款周转率基本保持稳定；

公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日应收账款余额分别为5,203,900.06元、5,503,394.20元、5,721,543.69元，基本保持稳定。应收账款余额占营业收入比例分别为38.43%、39.02%、53.16%。主要原因是公司新增业务缩短了回款周期，使得应收账款的增长速度小于收入增长速度。

(3) 截至2016年2月29日应收账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与公司关系	欠款金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	北京洁利岚酒店设备有限责任公司	非关联方	1,822,193.50	35.02	清洗服务款	2-3年
2	西藏汉拿山餐饮管理有限公司	非关联方	677,635.00	13.02	清洗服务款	1年以内
3	眉州东坡餐饮管理(北京)有限公司	非关联方	241,700.00	4.64	清洗服务款	1年以内
4	北京聚点餐饮有限责任公司	非关联方	147,500.00	2.83	清洗服务款	1年以内
			48,400.00	0.93		1-2年
5	亚惠美食有限公司	非关联方	106,233.19	2.04	清洗服务款	1年以内
合计		—	3,043,661.69	58.48	—	—

(4) 截至2015年12月31日应收账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与公司关系	欠款金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	北京洁利岚酒店设备有限责任公司	非关联方	1,822,193.50	33.11	清洗服务款	2-3年
2	西藏汉拿山餐饮管理有限公司	非关联方	735,155.00	13.36	清洗服务款	1年以内
3	眉州东坡餐饮管理(北京)有限公司	非关联方	355,500.00	6.46	清洗服务款	1年以内
4	亚惠美食有限公司	非关联方	343,360.99	6.24	清洗服务款	1年以内
5	北京聚点餐饮有限责任公司	非关联方	147,500.00	2.68	清洗服务款	1年以内
	合计	—	3,403,709.49	61.85	—	—

(5) 截至2014年12月31日应收账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	与公司关系	欠款金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	北京洁利岚酒店设备有限责任公司	非关联方	1,822,193.50	31.85	清洗服务款	1-2年
2	西藏汉拿山餐饮管理有限公司	非关联方	822,031.50	14.37	清洗服务款	1年以内
3	眉州东坡餐饮管理(北京)有限公司	非关联方	325,500.00	5.69	清洗服务款	1年以内
4	净雅食品股份有限公司	非关联方	246,500.00	4.31	清洗服务款	1年以内
			26,500.00	0.46		1-2年
5	亚惠美食有限公司	非关联方	203,201.35	3.55	清洗服务款	1年以内
	合计	—	3,445,926.35	60.23	—	—

(6) 截至2016年2月29日, 应收账款余额中无持有本公司5% (含5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

(7) 截至2016年2月29日, 应收账款余额中无应收其他关联方款项。

3、预付账款

(1) 最近两年一期预付账款账龄分析表:

单位：元

账龄	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	1,090,603.75	100.00	226,155.00	100.00	134,039.00	100.00
1至2年(含2年)						
合计	1,090,603.75	100.00	226,155.00	100.00	134,039.00	100.00

公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日预付账款余额分别为1,090,603.75元、226,155.00元、134,039.00元，主要为预付的预付材料款、净化器采购款等。2015年12月31日较2014年12月31日增加92,116.00元，增幅为68.72%，主要系2015年较2014年预付物流款增加所致。2016年2月29日较2015年12月31日增加864,448.75元，增幅为382.24%，主要系2016年2月公司成为空联净化技术(上海)有限公司北京地区商用空气净化产品的经销商，按照合同约定预付了净化器款。

(2) 截至2016年2月29日预付账款余额中前五名情况如下：

序号	名称	与公司关系	金额(元)	占比 (%)	款项性质	账龄
1	空联净化技术(上海)有限公司	非关联方	906,400.00	83.11	采购款	1年以内
2	北京喜诚发物流有限公司	非关联方	109,560.00	10.05	运费	1年以内
3	聊城市东昌府区新科建材批发部	非关联方	23,000.00	2.11	材料款	1年以内
4	北京亚通恒业科技有限公司	非关联方	17,415.00	1.60	材料款	1年以内
5	北京威臣世纪清洁设备有限公司	非关联方	14,500.00	1.33	材料款	1年以内
	合计	—	1,070,875.00	98.20	—	—

(3) 截至2015年12月31日预付账款余额中前五名情况如下：

序号	名称	与公司关系	金额(元)	占比 (%)	款项性质	账龄
1	北京喜诚发物流有限公司	非关联方	158,050.00	69.89	运费	1年以内

2	北京华锐企航科技有限公司	非关联方	20,000.00	8.84	采购款	1年以内
3	北京亚通恒业科技有限公司	非关联方	17,415.00	7.70	采购款	1年以内
4	北京威臣世纪清洁设备有限公司	非关联方	14,500.00	6.41	采购款	1年以内
5	北京中置天龙科技发展有限公司	非关联方	5,200.00	2.30	采购款	1年以内
合计		—	215,165.00	95.14	—	—

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日预付账款余额中明细情况如下:

序号	名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	北京强美浩业建筑工程有限公司	非关联方	100,000.00	74.61	材料款	1年以内
2	北京祥运泰不锈钢制品有限公司	非关联方	30,000.00	22.38	材料款	1年以内
3	北京速通科技有限公司	非关联方	3,743.00	2.79	材料款	1年以内
4	中苑出租汽车有限公司	非关联方	296.00	0.22	修理款	1年以内
合计		—	134,039.00	100.00	—	—

(5) 截至 2016 年 2 月 29 日, 预付账款余额中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 截至 2016 年 2 月 29 日, 预付账款余额中无预付其他关联方款项。

4、其他应收款

(1) 最近两年一期其他应收款账龄及坏账准备情况表:

单位: 元

账龄	2016年2月29日				
	金额	占金额比例(%)	坏账准备	坏账准备计提比例(%)	净值
1年以内(含1年)	1,570,022.58	45.95	26,751.80	1.70	1,543,270.78
1-2年(含2年)	1,846,770.96	54.05	1,015.00	0.05	1,845,755.96

合计	3,416,793.54	100.00	27,766.80	0.81	3,389,026.74
----	--------------	--------	-----------	------	--------------

(续上表)

账龄	2015年12月31日				
	金额	占金额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净值
1年以内(含1年)	4,860,870.34	89.58	3,390.57	0.07	4,857,479.77
1-2年(含2年)	565,709.98	10.42	1,015.00	0.18	564,694.98
合计	5,426,580.32	100.00	4,405.57	0.08	5,422,174.75

(续上表)

账龄	2014年12月31日				
	金额	占金额比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)	净值
1年以内(含1年)	4,052,623.18	99.00	957.50	0.02	4,051,665.68
1-2年(含2年)	41,000.00	1.00	4,100.00	10.00	36,900.00
合计	4,093,623.18	100.00	5,057.50	0.12	4,088,565.68

2016年2月末职工备用金金额较大，主要原因为公司在大连、沈阳、河北、天津开展并承做油烟管道清洗业务，承做此类业务需要由北京派遣施工人员出差，出差产生的费用及相关业务费用一般按月报销。2016年春节放假之后开始前述外地项目施工，职工需要备用金借款用于支付施工人员的住宿费、材料款等费用，所以2016年2月末显示应收备用金金额较大。

公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日其他应收款余额分别为3,416,793.54元、5,426,580.32元、4,093,623.18元。2016年2月29日较2015年12月31日减少2,009,786.78元，主要系股东还款所致。2015年12月31日较2014年12月31日增加1,332,957.14元，主要系股东借款所致。

有限公司期间，公司各项控制制度尚未健全，关联方与公司之间的借款较为频繁，关联方借款均未履行内部程序，未签订借款协议，未支付资金占用费。公司于2016年4月28日召开股东大会对报告期内关联交易和资金占用事项进行了确认。

股份公司成立后，公司建立健全了治理机构，公司严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定执行，减少关联交易与资金借款。对于无法避免的关联方交易及资金借款，公司严格按照《关联交易决策制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。

截至 2016 年 2 月 29 日，控股股东张玲玲已将全部借款偿还公司；截至 2016 年 5 月 26 日，控股股东孙朝中已将全部借款偿还公司。

(2) 截至 2016 年 2 月 29 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与公司关系	期末余额 (元)	占比 (%)	款项性质	账龄
1	孙朝中	关联方	1,013,492.00	29.66	借款	1 年以内
			1,836,620.96	53.75		1-2 年
2	空联净化技术 (上海)有限公司	非关联方	100,000.00	2.93	押金	1 年以内
3	马朝敏	非关联方	50,000.00	1.46	备用金	1 年以内
4	龚爱军	非关联方	50,000.00	1.46	备用金	1 年以内
5	王莉	非关联方	50,000.00	1.46	备用金	1 年以内
合计		—	3,100,112.96	90.72	—	—

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日其他应收款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比 (%)	款项性质	账龄
1	孙朝中	关联方	4,372,168.98	80.57	借款	1 年以内
			555,559.98	10.24		1-2 年
2	张玲玲	关联方	410,000.00	7.56	借款	1 年以内
3	姚玉祥	非关联方	30,000.00	0.55	押金	1 年以内
4	广州宏达工程 顾问有限公司	非关联方	15,000.00	0.28	保证金	1 年以内
5	亚惠美食有限 公司	非关联方	10,000.00	0.18	押金	1-2 年
合计		—	5,392,728.96	99.38	—	—

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

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	孙朝中	关联方	2,476,294.68	60.49	借款	1年以内
2	张玲玲	关联方	1,557,178.50	38.04	借款	1年以内
3	北京潇湘府餐饮有限公司	非关联方	9,000.00	0.22	押金	1年以内
			41,000.00	1.00		1-2年
4	亚惠美食有限公司	非关联方	10,000.00	0.24	押金	1年以内
5	北京京华博悦商贸有限公司	非关联方	150.00	0.01	材料款	1年以内
合计		—	4,093,623.18	100.00	—	—

(5) 截至2016年2月29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借款详见“第四节公司财务”之“四、关联方、关联关系及关联交易”之“(三) 应收、应付关联方款项情况”。

(6) 截至2016年2月29日,其他应收款余额中应收其他关联方款项详见“第四节公司财务”之“四、关联方、关联关系及关联交易”之“(三) 应收、应付关联方款项情况”。

5、存货

(1) 存货的构成分析

报告期内,公司的存货构成表如下:

单位:元

项目	2016年2月29日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	55,555.83		55,555.83
库存商品	74,880.00		74,880.00
周转材料	16,613.61		16,613.61
合计	147,049.44		147,049.44

(续上表)

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	127,522.36		127,522.36
周转材料	117,384.46		117,384.46

合计	244,906.82		244,906.82
----	------------	--	------------

(续上表)

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	83,571.44		83,571.44
周转材料	14,447.89		14,447.89
合计	98,019.33		98,019.33

公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日存货余额分别为147,049.44元、244,906.82元、98,019.33元。公司的存货主要有原材料、周转材料、库存商品。

公司目前存货无跌价情况。

公司期末无用于担保或所有权受到限制的存货。

(2) 存货余额变动分析

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
存货账面余额	147,049.44	244,906.82	98,019.33
营业收入	2,256,920.02	14,105,286.18	10,762,786.20
存货周转次数	69.10	82.26	146.77
存货周转天数	5.21	4.38	2.45

报告期内，公司存货周转天数分别为5.21天、4.38天、2.45天；公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日存货余额分别为147,049.44元、244,906.82元、98,019.33元。由于公司属于服务类行业，主要以人工成本为主，消耗的清洗用原材料占比较少，且清洗主要用材料通常保持半个月的库存，期末库存较少，使得报告期内存货周转天数较短。

(3) 存货减值准备

公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日存货1年以内占比均为100.00%，公司存货库龄较短。

通过分析比较公司存货账龄，对存货进行盘点，并对各项存货进行减值测试，确定公司存货状态良好，不存在减值迹象，因此未对存货计提减值准备。

6、其他流动资产

报告期内的其他流动资产明细如下：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
租赁费	870,833.98		
合计	870,833.98		

其他流动资产由预付的租赁费构成，租赁费根据合同支付，一次支付一年。

7、固定资产及折旧

(1) 截至2016年2月29日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	3,769,632.70	17,877.76		3,787,510.46
其中：机器设备	2,286,545.00			2,286,545.00
运输设备	1,149,175.00			1,149,175.00
电子设备	265,206.70	17,877.76		283,084.46
办公家具	68,706.00			68,706.00
二、累计折旧合计	2,679,076.07	88,962.40		2,768,038.47
其中：机器设备	2,063,898.35	38,270.59		2,102,168.94
运输设备	495,053.82	35,531.58		530,585.40
电子设备	104,771.29	13,179.98		117,951.27
办公家具	15,352.61	1,980.25		17,332.86
三、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公家具				
四、账面价值合计	1,090,556.63			1,019,471.99
其中：机器设备	222,646.65			184,376.06
运输设备	654,121.18			618,589.60
电子设备	160,435.41			165,133.19
办公家具	53,353.39			51,373.14

(2) 截至2015年12月31日固定资产原值、折旧、净值等见下表：

单位：元

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、原价合计	3,615,230.70	154,402.00		3,769,632.70
其中：机器设备	2,286,545.00			2,286,545.00
运输设备	1,142,455.00	6,720.00		1,149,175.00
电子设备	163,279.70	101,927.00		265,206.70
办公家具	22,951.00	45,755.00		68,706.00
二、累计折旧合计	2,149,745.87	529,330.20		2,679,076.07
其中：机器设备	1,816,161.47	247,736.88		2,063,898.35
运输设备	277,242.57	217,811.25		495,053.82
电子设备	47,538.06	57,233.23		104,771.29
办公家具	8,803.77	6,548.84		15,352.61
三、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公家具				
四、账面价值合计	1,465,484.83			1,090,556.63
其中：机器设备	470,383.53			222,646.65
运输设备	865,212.43			654,121.18
电子设备	115,741.64			160,435.41
办公家具	14,147.23			53,353.39

(3) 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	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原价合计	3,306,564.70	308,666.00		3,615,230.70
其中：机器设备	2,278,045.00	8,500.00		2,286,545.00
运输设备	955,646.00	186,809.00		1,142,455.00
电子设备	49,922.70	113,357.00		163,279.70
办公家具	22,951.00			22,951.00
二、累计折旧合计	1,643,273.77	506,472.10		2,149,745.87
其中：机器设备	1,521,787.50	294,373.97		1,816,161.47

项目	年初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
运输设备	95,669.83	181,572.74		277,242.57
电子设备	20,812.16	26,725.90		47,538.06
办公家具	5,004.28	3,799.49		8,803.77
三、减值准备合计				
其中：机器设备				
运输设备				
电子设备				
办公家具				
四、账面价值合计	1,663,290.93			1,465,484.83
其中：机器设备	756,257.50			470,383.53
运输设备	859,976.17			865,212.43
电子设备	29,110.54			115,741.64
办公家具	17,946.72			14,147.23

(4) 截至 2016 年 2 月 29 日，公司无闲置或准备出售的固定资产，无用于抵押的固定资产。

(5) 截至 2016 年 2 月 29 日，公司无通过融资租赁租入的固定资产，无通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 截至 2016 年 2 月 29 日，无固定资产发生可收回金额低于账面价值的事项。

8、无形资产及摊销

(1) 截至 2016 年 2 月 29 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

无形资产名称	发生日期	无形资产原价	残值	摊销年限	本期摊销期限(月)	累计摊销期限(月)
OA 系统	2015.09	100,000.00		10 年	2	6
财务软件	2015.12	5,500.00		10 年	2	3
合计	—	105,500.00	—	—	—	—

(续上表)

无形资产名称	期初摊销额	本期实际摊销额	累计实际摊销金额	剩余摊销月份
OA 系统	3,333.34	1,666.67	5,000.01	114

财务软件	45.83	91.66	137.49	117
合计	3,379.17	1,758.33	5,137.50	—

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日无形资产原值、摊销、净值等见下表：

单位：元

无形资产名称	发生日期	无形资产原价	残值	摊销年限	本期摊销期限(月)	累计摊销期限(月)
OA 系统	2015.09	100,000.00		10 年	4	-
财务软件	2015.12	5,500.00		10 年	1	-
合计	—	105,500.00	—	—	—	—

(续上表)

无形资产名称	期初摊销额	本期实际摊销额	累计实际摊销金额	剩余摊销月份
OA 系统		3,333.34	3,333.34	116
财务软件		45.83	45.83	119
合计	—	3,379.17	3,379.17	—

公司无形资产主要为 2015 年外购的 OA 系统和财务软件。

(3) 截至 2016 年 2 月 29 日，公司无形资产未发生可收回金额低于账面价值的事项。

9、长期待摊费用

(1) 截至 2016 年 2 月 29 日长期待摊费用明细见下表：

单位：元

项目	原值	开始摊销时间	摊销期限(月份)	本期摊销期限(月份)
房屋装修款—二层办公楼及楼内院落内部装饰	846,000.00	2014 年 5 月	36	2
园林绿化款—办公区内假山、仿真树设计与施工	230,000.00	2014 年 4 月	36	2
房屋装修款—宿舍楼前栏杆地面整修	349,444.00	2015 年 3 月	36	2
房屋装修款—宿舍楼前栏杆整修	110,204.00	2015 年 4 月	36	2
合计	1,535,648.00	—	—	—

(续上表)

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
房屋装修款—二层办公楼及楼内院落内部装饰	376,000.00		47,000.00	329,000.00
园林绿化款—办公区内假山、仿真树设计与施工	95,833.33		12,777.77	83,055.56
房屋装修款—宿舍楼前栏杆地面整修	252,376.22		19,413.56	232,962.66
房屋装修款—宿舍楼前栏杆整修	82,653.00		6,122.44	76,530.56
合计	806,862.55		85,313.77	721,548.78

(2) 截至 2015 年 12 月 31 日长期待摊费用明细见下表:

单位: 元

项目	原值	开始摊销时间	摊销期限(月份)	本期摊销期限(月份)
房屋装修款—二层办公楼及楼内院落内部装饰	846,000.00	2014 年 5 月	36	12
园林绿化款—办公区内假山、仿真树设计与施工	230,000.00	2014 年 4 月	36	12
房屋装修款—宿舍楼前栏杆地面整修	349,444.00	2015 年 3 月	36	10
房屋装修款—宿舍楼前栏杆整修	110,204.00	2015 年 4 月	36	9
合计	1,535,648.00	—	—	—

(续上表)

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
房屋装修款—二层办公楼及楼内院落内部装饰	658,000.00		282,000.00	376,000.00
园林绿化款—办公区内假山、仿真树设计与施工	172,500.00		76,666.67	95,833.33
房屋装修款—宿舍楼前栏杆地面整修		349,444.00	97,067.78	252,376.22
房屋装修款—宿舍楼前栏杆整修		110,204.00	27,551.00	82,653.00
合计	830,500.00	459,648.00	483,285.45	806,862.55

(3) 截至 2014 年 12 月 31 日长期待摊费用明细见下表:

单位: 元

项目	原值	开始摊销时间	摊销期限（月份）	本期摊销期限（月份）
房屋装修款—二层办公楼及楼内院落内部装饰	846,000.00	2014年5月	36	8
园林绿化款—办公区内假山、仿真树设计与施工	230,000.00	2014年4月	36	9
合计	1,076,000.00	—	—	—

(续上表)

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
房屋装修款—二层办公楼及楼内院落内部装饰		846,000.00	188,000.00	658,000.00
园林绿化款—办公区内假山、仿真树设计与施工		230,000.00	57,500.00	172,500.00
合计		1,076,000.00	245,500.00	830,500.00

10、递延所得税资产和递延所得税负债

报告期内未经抵销的递延所得税资产明细如下：

单位：元

项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	582,651.04	145,662.76	578,672.26	144,668.07	403,578.06	100,894.52
可抵扣亏损	756,372.16	189,093.04				
合计	1,339,023.20	334,755.80	578,672.26	144,668.07	403,578.06	100,894.52

公司递延所得税资产由资产减值准备和可抵扣亏损产生。

11、资产减值准备

(1) 2016年1-2月各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

序号	项目	期初账面余额	计提数	转回数	期末账面余额
1	坏账准备	578,672.26	3,978.78		582,651.04

1-1	坏账准备—应收账款	574,266.69	-19,382.45		554,884.24
1-2	坏账准备—其他应收款	4,405.57	23,361.23		27,766.80
2	存货跌价准备				
3	可供出售金融资产减值准备				
4	持有至到期投资减值准备				
5	长期股权投资减值准备				
6	投资性房地产减值准备				
7	固定资产减值准备				
8	工程物资减值准备				
9	在建工程减值准备				
10	生产性生物资产减值准备				
11	油气资产减值准备				
12	无形资产减值准备				
13	商誉减值准备				
14	其他减值准备				
	合计	578,672.26	3,978.78		582,651.04

(2) 2015 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

序号	项目	期初账面余额	计提数	转回数	期末账面余额
1	坏账准备	403,578.06	175,094.20		578,672.26
1-1	坏账准备—应收账款	398,520.56	175,746.13		574,266.69
1-2	坏账准备—其他应收款	5,057.50	-651.93		4,405.57
2	存货跌价准备				
3	可供出售金融资产减值准备				
4	持有至到期投资减值准备				
5	长期股权投资减值准备				
6	投资性房地产减值准备				
7	固定资产减值准备				
8	工程物资减值准备				
9	在建工程减值准备				
10	生产性生物资产减值准备				
11	油气资产减值准备				

12	无形资产减值准备				
13	商誉减值准备				
14	其他减值准备				
合计		403,578.06	175,094.20		578,672.26

(3) 2014 年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

序号	项目	期初账面余额	计提数	转回数	期末账面余额
1	坏账准备	218,009.66	185,568.40		403,578.06
1-1	坏账准备—应收账款	208,683.66	189,836.90		398,520.56
1-2	坏账准备—其他应收款	9,326.00	-4,268.50		5,057.50
2	存货跌价准备				
3	可供出售金融资产减值准备				
4	持有至到期投资减值准备				
5	长期股权投资减值准备				
6	投资性房地产减值准备				
7	固定资产减值准备				
8	工程物资减值准备				
9	在建工程减值准备				
10	生产性生物资产减值准备				
11	油气资产减值准备				
12	无形资产减值准备				
13	商誉减值准备				
14	其他减值准备				
合计		218,009.66	185,568.40		403,578.06

(六) 公司最近两年一期的重大债务情况

1、短期借款

短期借款明细表如下：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00	

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	

本公司与北京银行股份有限公司中关村海淀园支行于2015年12月23日签订担保借款合同，合同编号0319706，借款额度为100万元。保证人为张玲玲、孙朝中、北京海淀科技企业融资担保有限公司。该笔借款于2015年12月24日到本公司银行账户，贷款期限：2015.12.24-2016.12.23，贷款固定利率为5.6550%，利息支付日为每季度的21日。

2、应付账款

(1) 最近两年一期应付账款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)	金额(元)	比例(%)
1年以内(含1年)	139,322.00	96.22	598,697.50	99.09	899,073.51	75.58
1-2年(含2年)	5,470.51	3.78	5,470.51	0.91	290,566.23	24.42
合计	144,792.51	100.00	604,168.01	100.00	1,189,639.74	100.00

公司2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日应付账款余额分别为144,792.51元、604,168.01元、1,189,639.74元，公司应付账款主要为材料款、房租等。

2016年2月29日较2015年12月31日余额减少459,375.50元，降幅为76.03%，主要系2016年2月29日应付材料款和房租款减少。2015年12月31日较2014年12月31日余额减少585,471.73元，降幅为49.21%，主要系2014年应付房租、应付麻辣诱惑的赔偿以及应付绿化款较多所致。

(2) 截至2016年2月29日应付账款余额中前五名情况如下：

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	北京杰品华茂商贸中心	非关联方	44,643.00	30.83	材料款	1年以内
2	百度时代网络技术(北京)有限公司	非关联方	40,000.00	27.63	市场推广费	1年以内
3	北京飞锐鹏达工业盐销售有限公司	非关联方	19,800.00	13.67	材料款	1年以内
4	北京美洁联盟清洗设备有限公司	非关联方	15,515.00	10.72	材料款	1年以内

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
5	北京强美浩业建筑工程有限公司	非关联方	13,096.00	9.04	装修款	1年以内
	合计	—	133,054.00	91.89	—	—

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	北京我爱我家房地产经纪有限公司	非关联方	414,888.00	68.67	房租	1年以内
2	北京杰品华茂商贸中心	非关联方	83,763.00	13.86	材料款	1年以内
3	百度时代网络技术(北京)有限公司	非关联方	30,000.00	4.97	市场推广费	1年以内
4	北京飞锐鹏达工业盐销售有限公司	非关联方	19,800.00	3.28	材料款	1年以内
5	北京创鼎强达机械设备有限公司	非关联方	17,195.50	2.85	材料款	1年以内
	合计	—	565,646.50	93.63	—	—

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日应付账款余额中前五名情况如下:

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	北京帆桦意林建筑工程有限公司	非关联方	326,000.00	27.40	装修款	1年以内
2	北京市西单麻辣诱惑餐饮有限公司	非关联方	290,566.23	24.42	质量赔偿款	2-3年
3	北京喜诚发物流有限公司	非关联方	241,950.00	20.34	工器具、及清洗原料运输费	1年以内
4	北京我爱我家房地产经纪有限公司	非关联方	150,000.00	12.61	房租	1年以内
5	北京三元绿化工程公司	非关联方	100,000.00	8.41	绿化款	1年以内
	合计	—	1,108,516.23	93.18	—	—

应付麻辣诱惑的赔偿是 2012 年 8 月 15 日公司业务施工人员在清洗过程中使用工具不当(2012 年及以前使用切割机切割油烟管道进行清洗)致使麻辣诱惑发生火灾造成财产损失 1,575,634.00 元。

公司于2012年12月1日与麻辣诱惑达成一致，签署了补充协议，由公司对麻辣诱惑北京及北京周边省市的“麻辣诱惑”店面（包括关联公司的店面）清洗油烟管道及风机用于抵偿赔偿款。2013年赔偿899,807.68元，2014年赔偿385,260.09元，2015年赔偿290,566.23元，截止2015年12月31日已全部赔偿完毕。同时公司对上述劳务赔偿按照企业会计准则的规定视同销售确认收入，并结转成本。

自该事件发生后，公司领导认识到安全、正确使用工具的重要性，改为使用无火花开口器对油烟管道进行开口后清洗，并且制定了严格的操作规程，确保不再发生类似的事件。

(5) 截至2016年2月29日，应付账款余额中无应付持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(6) 截至2016年2月29日，应付账款余额中无应付其他关联方款项。

3、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年2月29日
一、短期薪酬	996,505.79	1,148,412.55	1,753,689.13	391,229.21
二、离职后福利-设定提存计划	18,016.95	58,782.15	49,850.85	26,948.25
合计	1,014,522.74	1,207,194.70	1,803,539.98	418,177.46

(续上表)

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	820,328.27	6,947,831.65	6,771,654.13	996,505.79
二、离职后福利-设定提存计划	7,872.27	144,338.76	134,194.08	18,016.95
合计	828,200.54	7,092,170.41	6,905,848.21	1,014,522.74

(续上表)

项目	2014年1月1日	当期增加	当期减少	2014年12月31日
一、短期薪酬	218,716.71	5,824,131.27	5,222,519.71	820,328.27
二、离职后福利-设定		70,150.92	62,278.65	7,872.27

项目	2014年1月1日	当期增加	当期减少	2014年12月31日
提存计划				
合计	218,716.71	5,894,282.19	5,284,798.36	828,200.54

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	2016年1月1日	当期增加	当期减少	2016年2月29日
1、工资、奖金、津贴和补贴	982,504.11	997,159.89	1,610,069.59	369,594.41
2、职工福利费		89,342.50	89,342.50	
3、社会保险费	14,001.68	47,318.16	39,685.04	21,634.80
其中：医疗保险费	12,070.60	40,792.20	34,211.80	18,651.00
工伤保险费	965.54	3,262.98	2,736.62	1,491.90
生育保险费	965.54	3,262.98	2,736.62	1,491.90
4、住房公积金		14,592.00	14,592.00	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	996,505.79	1,148,412.55	1,753,689.13	391,229.21

(续上表)

项目	2015年1月1日	当期增加	当期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	814,500.85	5,865,121.33	5,697,118.07	982,504.11
2、职工福利费		881,441.55	881,441.55	
3、社会保险费	5,827.42	111,022.77	102,848.51	14,001.68
其中：医疗保险费	5,023.60	95,709.95	88,662.95	12,070.60
工伤保险费	401.91	7,656.41	7,092.78	965.54
生育保险费	401.91	7,656.41	7,092.78	965.54
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		90,246.00	90,246.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	820,328.27	6,947,831.65	6,771,654.13	996,505.79

(续上表)

项目	2014年1月1日	当期增加	当期减少	2014年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	218,716.71	4,951,942.79	4,356,158.65	814,500.85
2、职工福利费		801,997.49	801,997.49	
3、社会保险费		51,290.99	45,463.57	5,827.42
其中：医疗保险费		44,367.60	39,344.00	5,023.60
工伤保险费		3,549.44	3,147.53	401.91
生育保险费		3,373.95	2,972.04	401.91
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		18,900.00	18,900.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	218,716.71	5,824,131.27	5,222,519.71	820,328.27

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	2016年1月1日	本年增加	本年减少	2016年2月29日
1、基本养老保险	17,159.00	55,983.00	47,477.00	25,665.00
2、失业保险费	857.95	2,799.15	2,373.85	1,283.25
合计	18,016.95	58,782.15	49,850.85	26,948.25

(续上表)

项目	2015年1月1日	本年增加	本年减少	2015年12月31日
1、基本养老保险	7,497.40	137,465.48	127,803.88	17,159.00
2、失业保险费	374.87	6,873.28	6,390.20	857.95
合计	7,872.27	144,338.76	134,194.08	18,016.95

(续上表)

项目	2014年1月1日	本年增加	本年减少	2014年12月31日
1、基本养老保险		66,810.40	59,313.00	7,497.40
2、失业保险费		3,340.52	2,965.65	374.87
合计		70,150.92	62,278.65	7,872.27

4、应交税费

单位：元

税种	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
增值税	3,051.28		
企业所得税	404,742.83	426,882.83	271,437.27
营业税	39,479.30	357,255.04	101,219.12
城市维护建设税	5,006.45	7,641.24	4,133.44
教育费附加	28,545.61	29,881.82	19,000.62
地方教育费附加	12,233.82	12,806.48	8,143.11
个人所得税	8,155.89	8,537.67	5,428.75
印花税	7,595.39	6,917.40	5,472.61
合计	508,810.57	849,922.48	414,834.92

5、应付利息

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
短期借款应付利息	10,524.58	1,099.58	
合计	10,524.58	1,099.58	

截至2016年2月29日，公司无已逾期未支付的利息。

6、其他应付款

(1) 最近两年一期其他应付款余额及账龄情况表

单位：元

账龄结构	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	14,825.39	100.00	10,053.57	100.00	4,193.57	100.00
合计	14,825.39	100.00	10,053.57	100.00	4,193.57	100.00

公司其他应付款2016年2月29日、2015年12月31日、2014年12月31日余额分别为14,825.39元、10,053.57元、4,193.57元，主要为员工社保。

其他应付款2016年2月29日较2015年12月31日增加4,771.82元，增幅为47.46%；2015年12月31日较2014年12月31日增加5,860.00元，增幅为139.74%，主要缴纳社保的员工人数增加所致。

(2) 截至2016年2月29日其他应付款余额明细情况如下：

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	员工社保	非关联方	14,200.39	95.78	员工社保	1年以内
	合计	—	14,200.39	95.78	—	—

(3) 截至 2015 年 12 月 31 日其他应付款余额明细情况如下:

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	员工社保	非关联方	9,428.57	93.78	员工社保	1年以内
	合计	—	9,428.57	93.78	—	—

(4) 截至 2014 年 12 月 31 日其他应付款余额明细情况如下:

序号	单位名称	与公司关系	金额(元)	占比(%)	款项性质	账龄
1	员工社保	非关联方	4,083.57	97.38	员工社保	1年以内
	合计	—	4,083.57	97.38	—	—

(5) 截至 2016 年 2 月 29 日, 期末余额中无应付持有 5% 以上股权的股东单位款项。

(6) 截至 2015 年 12 月 31 日, 期末余额中无应付其他关联方款项。

(七) 报告期股东权益情况

单位: 元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
实收资本(或股本)	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积			
盈余公积	130,387.71	130,387.71	27,380.82
未分配利润	591,128.69	1,173,489.30	246,427.33
股东权益合计	10,721,516.40	11,303,877.01	10,273,808.15

股本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、(五) 公司股本形成及变化”。

(八) 现金流量表补充资料

单位: 元

补充资料	2016年1-2月	2015年	2014年
1、将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-582,360.61	1,030,068.86	68,560.69
加：资产减值准备	3,978.78	175,094.20	185,568.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	88,962.40	529,330.20	506,472.10
无形资产摊销	1,758.33	3,379.17	
长期待摊费用摊销	85,313.77	483,285.45	245,500.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）			
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）			
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-190,087.73	-43,773.55	-46,392.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）			
存货的减少（增加以“-”号填列）	97,857.38	-146,887.49	-49,374.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	615,476.97	-1,807,657.07	-5,616,367.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,424,114.65	41,798.03	38,884.70
其他			
经营活动产生的现金流量净额	-1,303,215.36	264,637.80	-4,667,148.10
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况：			
现金的期末余额	495,978.11	1,817,071.23	670,150.43
减：现金的年初余额	1,817,071.23	670,150.43	459,155.53
加：现金等价物的期末余额			
减：现金等价物的年初余额			
现金及现金等价物净增加额	-1,321,093.12	1,146,920.80	210,994.90

报告期内，公司各年净利润比经营活动产生的现金流量净额多分别为720,854.75元、765,431.06元、4,735,708.79元。2016年主要为预付房租、设备

款等增加，导致经营性应收项目的增加。2015年、2014年主要为股东借款增加，导致经营性应收项目的增加。

四、关联方、关联关系及关联交易

（一）公司的关联方

1、公司控股股东和实际控制人

本公司最终控制方是自然人孙朝中、张玲玲夫妇。

具体详见本转让说明书“第一节基本情况”之“三、股本结构及变化情况”之“（二）公司控股股东、实际控制人的基本情况。”

2、不存在控制的关联方

名称	与本公司的关系	组织机构代码
孙云翰	公司股东、实际控制人孙朝中、张玲玲的直系亲属	—
刘佰权	公司股东、董事、副总经理	—
刘小溪	公司股东、董事	—
李天宁	公司股东、董事	—
孙壺强	监事会主席	—
张梦莹	监事	—
姜韦韦	职工监事	—
于琦	财务负责人、董事会秘书	—
孙朝顺	公司股东、实际控制人孙朝中的直系亲属	—
高奎	公司股东	—
北京光辰文化交流有限公司	公司股东、实际控制人控股的其他企业	722678120-0
国泰开元（北京）管理咨询有限公司	公司股东、实际控制人控股的其他企业	无

注：国泰开元（北京）管理咨询有限公司由于未按时年检，于2012年10月11日吊销营业执照。

（二）关联方交易事项

1、经常性关联交易

报告期内，公司报告期内不存在经常性关联交易。

2、偶发性关联交易

(1) 关联方担保

报告期内，本公司作为被担保方

担保方	担保金额 (元)	担保内容	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕
张玲玲 孙朝中	1,000,000.00	贷款	2015年12月	2016年12月	否

(2) 关联方资金拆借

报告期内，公司存在向关联方借出资金的情况，各报告期公司与关联方资金拆借的情况如下：

2016年1-2月关联方资金拆借如下：

关联方名称	公司拆出金额（元）	说明
孙朝中	902,384.00	
张玲玲		
合计	902,384.00	

2015年度关联方资金拆借如下：

关联方名称	公司拆出金额（元）	说明
孙朝中	3,065,734.28	
张玲玲	1,759,545.28	
合计	4,825,279.56	

2014年度关联方资金拆借如下：

关联方名称	公司拆出金额（元）	说明
孙朝中	3,201,942.71	
张玲玲	3,377,033.22	
合计	6,578,975.93	

注：报告期内由于公司与关联方之间往来频繁，存在短期关联方拆借公司资金的情形，以上公司拆出金额均为该年度公司对关联方拆出金额合计。

截至2016年2月29日，控股股东张玲玲已将全部借款偿还公司；截至2016年5月26日，控股股东孙朝中已将全部借款偿还公司。

(三) 应收、应付关联方款项情况

应收关联方款项：

单位：元

项目名称	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应收款			
孙朝中	2,850,112.96	4,927,728.96	2,476,294.68
张玲玲		410,000.00	1,557,178.50
李天宁	13,794.50		
刘小溪	2,300.00		
孙垚强	5,400.00	5,400.00	
孙朝顺		5,490.00	
合计	2,871,607.46	5,348,618.96	4,033,473.18

注：实际控制人孙朝中、张玲玲以外的关联借款，均为个人备用金借款。

（四）决策权限

公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当由董事会审议通过后提交股东大会审议。

公司与关联自然人发生的金额在 30 万元（含 30 万元）至 100 万元（含 100 万元）之间的关联交易由董事会批准。前款交易金额在 100 万元以上的关联交易由股东大会批准。

公司与关联法人或其他组织发生的金额在 30 万元（含 30 万元）至 500 万元（含 500 万元）之间的关联交易由董事会批准。公司与关联法人或其他组织发生的金额在 500 万元以上（不含 500 万元）的关联交易，由公司股东大会批准。

（五）决策程序

1、董事会决策程序

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，不得代理其他董事行使表决权。

关联董事的回避和表决程序为：

（1）董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。

（2）公司董事会审议关联交易事项时，由过半数的非关联董事出席即可举

行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东大会审议。

2、股东大会决策程序

公司股东大会审议关联交易事项时,关联股东应当回避表决。

关联股东的回避与表决程序:

(1) 股东大会决议有关关联交易事项时，关联股东应主动回避，不参与投票表决；关联股东未主动回避表决，参加会议的其他股东有权要求关联股东回避表决。关联股东回避后，由其他股东根据其所持表决权进行表决，并依据《公司章程》和《关联交易决策制度》之规定通过相应的决议；关联股东的回避和表决程序应载入会议记录。

(2) 股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数通过，方为有效。但是，该关联交易事项涉及《公司章程》规定的需要以特别决议通过的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的三分之二以上通过，方为有效。

(六) 定价机制

公司与关联方之间的提供烟道清洗服务、中央空调清洗服务及股权转让等关联交易中，价值均参考公允价值确定。

(七) 交易的合规性和公允性

公司在有限公司期间，公司股东及高级管理人员对关联方和关联交易并无深刻认识，对于控股股东向公司借款，仅是经公司总经理决定后执行，未形成相关决议。公司于2016年2月决定在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在券商等中介机构的辅导下，公司意识到关联交易规范的重要性。于2016年4月28日召开的创立大会建立了《关联交易决策制度》，股份公司成立后，公司的各项关联交易均通过股东大会、董事会批准，不存在应批准而批准的情形。公司关联交易符合公司的规定，不存在违法违规的情形。

(八) 减少和规范关联交易的具体安排

公司严格按照《公司章程》、《关联交易决策制度》的规定执行，减少关联交易与资金往来。对于无法避免的关联方交易及资金往来，公司严格按照《关联交易决策制度》对决策权限、决策程序以及定价机制的规定，履行相关程序。

五、重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司无需要披露的资产负债表日后事项。

（二）或有事项

- 1、公司在报告期内无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 2、公司在报告期内无需要披露的重要或有事项。

（三）重要承诺事项

公司在报告期内无需要披露的重要承诺事项。

（四）其他重要事项

公司在报告期内无需要披露的其他重要事项。

六、资产评估情况

2016 年公司整体变更设立为股份有限公司时，委托北京京港柏鉴资产评估有限公司进行了资产评估，评估公司于 2016 年 4 月 8 日出具了京港柏鉴评报字【2016】第 03-009 号《评估报告》，评估基准日为 2016 年 2 月 29 日。

评估结论：在评估基准日 2016 年 2 月 29 日持续经营前提下，北京光尘开元环保高科技有限公司评估前资产总额为 1,281.86 万元，负债总额为 209.71 万元，净资产为 1,072.15 万元；评估后资产总额为 1,682.42 万元，负债总额为 209.71 万元，净资产价值为 1,472.71 万元，评估增值 400.56 万元，增值率为 37.36%。详细内容见下表：

项目		账面价值(万元)	评估价值(万元)	增减值	增减率%
流动资产	1	1,064.25	1,064.25		
非流动资产	2	217.62	618.17	400.55	184.06
其中：持有至到期投资	3				
长期应收款	5				
长期股权投资	6				
投资性房地产	7				
固定资产	8	101.95	174.99	73.04	71.64

在建工程	9				
工程物资	10				
固定资产清理	11				
生产性生物资产	12				
油气资产	13				
无形资产	14	10.04	337.55	327.51	3262.05
开发支出	15				
商誉	16				
长期待摊费用	17	72.15	72.15		
递延所得税资产	18	33.48	33.48		
其他非流动资产	19				
资产总计	20	1,281.87	1,682.42	400.55	31.25
流动负债	21	209.71	209.71		
非流动负债	22				
负债总计	23	209.71	209.71		
净资产（所有者权益）	24	1,072.16	1,472.71	400.55	37.36

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

公司交纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

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

2、具体分配政策

（1）公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。提取法定公积金后，是否提取任意公积金由股东大会决定。公司不在弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润；

（2）股东大会决议将公积金转为股本时，按股东原有股份比例派送新股。但法定公积金转为股本时，所留存的该项公积金不得少于注册资本的 25%；

（3）公司股东大会对利润分配方案做出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项；

(4) 公司可以采取现金、股票或者现金与股票结合的方式分配利润。

(二) 实际股利分配情况

公司近两年没有进行股利分配。

(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

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

九、风险因素和自我评价

(一) 公司应收账款期末余额较大的风险

报告期内，公司业务不断拓展，经营规模逐渐扩大，应收账款余额逐年增加。公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日应收账款净值分别为 4,649,015.82 元、4,929,127.51 元、5,323,023.13 元，占各期流动资产的比例分别为 43.68%、39.00%、51.61%，占比较高。随着公司业务量的增加，应收账款的余额有可能进一步增加。虽然公司已采取积极措施加快应收账款的回笼，并按谨慎原则对应收账款计提了坏账准备，但未来如果发生重大不利或突发事件，或者公司不能持续完善应收账款的控制和管理，会造成应收账款不能及时收回而形成坏账风险。

自我评价：针对上述风险，公司不断加强客户管理，对客户进行有效的信用评估；同时加强应收账款管理，对逾期欠款加大催收力度，并将应收账款的回款与销售人员的奖金挂钩。

(二) 公司实际控制人不当控制的风险

截至本公开转让说明书签署之日，孙朝中持有公司 35% 的股份，张玲玲持有公司 33% 的股份，为公司前两大股东，共同持有公司 68% 的股份。同时张玲玲与孙朝中为夫妻关系，公司股东孙云翰为张玲玲、孙朝中之子，直接持有公司 30% 的股份，截至本公开转让说明书签署之日属于未满 18 周岁的限制民事行为能力人，由其母亲张玲玲作为法定代理人代其行使股东权利，由此，张玲玲、孙朝中共同直接或间接支配公司 98% 的股份表决权，共同为公司的控股股东、实际

控制人。张玲玲现任股份公司董事长，孙朝中现任股份公司总经理，如张玲玲和孙朝中利用其实际控制人地位，通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事及财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

自我评价：针对上述风险，股份公司已建立了法人治理结构，健全了各项规章制度，完善了适应企业现阶段发展的内部控制体系。在未来经营中增强实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

（三）公司法人治理的风险

公司有限阶段，未建立董事会及监事会，亦未建立相关的议事规则，部分重要事项未履行有效决策，内控制度存在一定的漏洞。整体变更为股份公司后，公司逐步建立健全了法人治理结构，为进一步完善企业现阶段的法人治理结构，股份公司于 2016 年制定了一系列规章制度，但由于各项规章制度的执行需要经过实践检验，公司治理结构和规章制度也需要在生产经营过程中逐渐完善。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，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，相关内部控制制度不能有效执行而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

自我评价：针对上述风险，公司将通过加强董事、监事、高级管理人员的公司治理规范培训，提高管理层的公司治理规范意识，规范“三会”运作等方式，增强法人治理的执行效力，降低法人治理的风险。

（四）市场竞争风险

当前，清洁服务行业的进入门槛较低、业务资源等级划分比较粗略，导致行业内的企业数量众多，市场集中度极低，市场竞争激烈。据中国商业企业管理协会清洁服务商专业委员会统计，目前我国清洁服务行业内的大小企业达 40 多万家，其中专业机构有 21 万家。随着清洁行业的深度发展和专业清洗价值的重要性进一步提升，传统的清洁服务纷纷启动专业清洁服务布局，提供专业清洁服务的机构显著增加，在技术水平、服务能力、客户及资源等方面的竞争日趋激烈。加之传统的仅提供简单清洁或者保洁服务的机构在多年的业务过程中掌握着大量的客户资源，目前这一群体对于专业的清洁服务认知还处于初级层面，所以没有大规模进入；随着专业清洗服务的快速发展和价值提升，这类机构很可能会进入这一领域的市场竞争，与现有行业内的企业形成潜在竞争。

自我评价：针对上述风险，公司不断加强提升自身服务品质，给客户

训，让客户意识到专业性服务的重要性。同时，作为北京消防协会执行副会长单位和北京市饮食行业协会理事单位，根据多年行业经验，为行业提供更多的行业标准。

（五）人力资源风险

公司属于劳动密集型行业，其业务的开展需要具有熟练操作经验、具备相应资格的施工团队。而其中的服务技术人员所具备的专业素质和业务能力是公司取得竞争优势的关键因素。随着行业市场规模的逐步扩大，公司开展业务所需要的专业技术人员，可能出现短缺；另外，随着行业市场竞争的加剧，甚至出现核心人员的流失。这些将导致公司未来市场竞争力的下降，影响服务质量，导致公司部分服务内容达不到客户要求，进而对其经营业绩造成不利影响。

自我评价：针对上述风险，公司不断加强管理水平的提升，定期对员工进行培训，制定有竞争力的激励机制，如根据员工司龄和技术来确定底薪与提成系数。

第五节有关声明

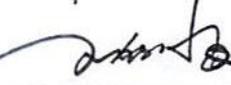
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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。

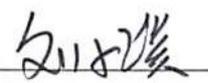
全体董事签字：


张玲玲

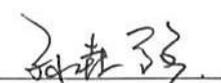

孙朝中

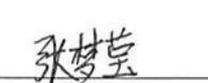

刘佰权

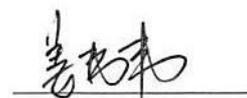

李天宁


刘小溪

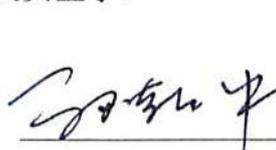
全体监事签字：

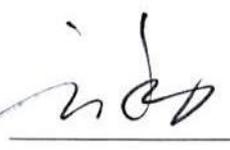

孙垚强


张梦莹


姜韦韦

全体高级管理人员签字：


孙朝中


刘佰权


于琦

北京光尘环保科技股份有限公司

2016年8月17日

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：

刘建武：刘建武

项目负责人签字：

高峰：高峰

项目小组成员签字：

郑玥：郑玥 冯晓娟：冯晓娟 高睿璐：高睿璐



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：



范锦秀



刘洪国

单位负责人签字：



梁人华

北京市大地律师事务所



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。

签字注册会计师：

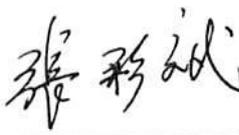


丁爱国



刘尔奎

单位负责人：



张彩斌

江苏公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)
(特殊普通合伙)
2016年 8 月 17 日



五、资产评估机构声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本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:

吴庆华

吴庆华



王兴翠

王兴翠



单位负责人签字:

丛朝日

丛朝日



北京京港柏鉴资产评估有限公司

2016年 8月 17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）