



和鸿电气股份有限公司

CEA 和鸿

公开转让说明书

(反馈稿)

主办券商



国融证券
GUORONG SECURITIES

国融证券股份有限公司

二〇一六年八月

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。

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

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

重大事项提示

结合公司自身生产经营状况与行业特点，特别提醒投资者关注以下重大事项：

一、公司治理风险

有限公司阶段，公司的治理结构和内控制度不够完善。股份有限公司成立后，公司依法健全了相关的治理结构和内控制度，制定了《公司章程》、《内控制度》、《关联交易制度》等治理制度。因股份公司刚成立不久，新制定的各种章程、制度，需要一定的时间周期来实践检验。故可能存在因制度不够完善或不能有效的被执行进而影响公司正常运营发展的风险。

二、汇率变动风险

公司自有限公司成立以来，外销收入占比较大，2014年-2016年2月境外销售占比分别为3.11%、31.62%、46.56%，占比逐年上升。外销客户主要以欧美国家为主，计价货币分别为欧元和美元。根据公司的营销模式估计短时间内仍以外销为主。故因汇率变动产生的汇兑差异将对公司的运营产生一定的影响。

三、实际控制人的不当控制风险

公司的实际控制人为谭启龙，谭启龙直接持有公司4500万股股份，占比90%，股权集中度高。若谭启龙利用对公司的实际控制权不当的控制公司的经营、人事、财务等决策，将会给公司的运营带来不利影响。

四、公司报告期内单一客户依赖及关联方交易的风险

有限公司阶段，公司外销主要是通过关联方浙江和鸿进行，报告期内浙江和鸿进出口有限公司占营业收入比重达96.27%、68.27%、53.20%，存在对单一客户的依赖。浙江和鸿的实际控制人与和鸿电气股份有限公司的实际控制人同为谭启龙，属于关联交易。本次公司申报挂牌的公司主体当中不包括浙江和鸿，虽然自2015年下半年起与浙江和鸿的订单逐步转由和鸿股份直属子公司乐清和鸿负责完成，自2016年6月1日起，浙江和鸿不再新签任何与乐清和鸿产生同业竞争的订单，实际控制人并就转移订单及同业竞争解决措施出具了明确承诺，但仍存在一定的流失客户的风险。另公司控股股东已签署《避免和减少关联交易的承诺函》，承诺关联交易将按公平、公开的市场化原则进行，并保证按照市场价格公允定价。但若未来同业竞争未能解除、关联交易制度未得到严格执行，可能产

生持续关联交易或关联交易不公允的风险。

五、同业竞争的风险

公司控股股东、实际控制人谭启龙持有浙江和鸿进出口有限公司 87.5% 的股权。浙江和鸿的主营业务为国内贸易、货物进出口、技术进出口。而公司子公司乐清和鸿的主营业务为技术进出口、货物进出口，浙江和鸿与公司存在同业竞争的情形。针对解除同业竞争的公司为浙江和鸿进出口有限公司事宜，实际控制人、控股股东谭启龙已经出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺将修改同业竞争公司或者潜在同业竞争公司的经营范围不再从事任何与乐清和鸿或股份公司相竞争的业务，或者将该等同业竞争公司予以注销或转让。虽然针对同业竞争事宜控股股东已提出明确的解决措施，但若该等措施执行不彻底可能产生同业竞争损害拟挂牌公司利益的风险。

六、行业竞争风险

因 2010 年以来国家对 LED 制造业财政扶持，LED 制造业发展迅猛。目前国内 LED 产能的增长远超市场需求的增长速度，导致 2011 年后国内 LED 产品价格大幅下降，进而影响了行业的盈利能力。如果公司不能有效的应对行业竞争势必会对公司的盈利能力及经营成果产生不利影响。

七、社会保险/住房公积金未缴纳的风险

公司与全体员工均签订了劳动合同，已经缴纳社保的有 27 人，其余 76 人因参与新农合医疗、内退等原因自愿要求公司不予缴纳社保，且该等未缴纳社保人员均签署了自愿放弃缴纳社保公积金的承诺函。针对未给部分员工缴纳社保和公积金不规范事项，实际控制人已出具承诺：“若公司（包括公司前身）因其设立之日起至挂牌前存在任何漏缴、未缴或迟缴社会保险费和住房公积金等瑕疵缴纳行为而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，则由本人无条件全额承担赔偿责任，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以保证不因上述社保费用和住房公积金的瑕疵缴纳行为致使公司遭受任何损失，上述责任不可撤销且为连带责任。”但是公司仍有可能受到员工要求补交社会保险和住房公积金的风险及被社保公积金部门处罚的风险。

八、经营活动现金流量为负的风险

报告期内，2014 年-2016 年 2 月，公司经营活动现金流量净额分别为

-10,672,448.44 元，-5,613,835.46 元，-3,283,386.07 元。经营活动产生的现金流量净额持续为负，如果公司不能有效对营运资金收付进行严格的预算和管控，将可能对正常的经营活动带来一定影响并引发筹资费用上升以及签约订单无法正常实施的风险。

针对上述风险，公司一方面将加强费用管控、加强对应收账款的催收工作，另一方面将提升产品竞争力提升毛利率、增加销售规模带来更多经营活动现金流入；针对资质良好而确实短期内资金紧张的客户，公司将通过外部筹措流动资金的方式缓解资金压力。

目 录

声 明.....	1
重大事项提示	2
目 录.....	5
释 义.....	7
第一节 公司基本情况	10
一、公司基本情况	11
二、挂牌股份基本情况	11
三、公司股权及股东情况	12
四、公司董事、监事、高级管理人员情况	28
五、主要会计数据及财务指标	30
六、挂牌相关机构情况	31
第二节 公司业务	33
一、公司主要业务、主要产品及用途	36
二、公司的组织架构及主要产品的生产流程	36
三、与业务相关的关键资源	39
四、公司具体业务情况	54
五、公司的商业模式	69
六、公司所处行业基本情况	72
第三节 公司治理	81
一、最近两年公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况	81
二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况	83
三、公司独立性	83
四、同业竞争情况	85
五、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况	86
六、公司董事、监事、高级管理人员相关情况	86
七、董事、监事、高级管理人员最近两年发生变动的情况	88
第四节 公司财务	90
一、最近两年及一期审计意见及财务报表	90
二、主要会计政策与会计估计	118
三、公司两年及一期的主要会计数据及重大变化分析	130
四、关联方、关联方关系及重大关联交易	166
五、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	173
六、股利分配政策和报告期内分配情况	174
七、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况	175
八、报告期内进行资产评估情况	177
九、风险评估情况	177
第五节 相关声明	181

一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	182
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	183
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明	184
二、主办券商声明	185
三、经办律所声明	186
四、签字会计师事务所声明	187
五、签字资产评估机构声明	188
第六节 附件	189

释 义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

一、普通术语

和鸿股份、和鸿电气、股份公司、本公司、公司	指	和鸿电气股份有限公司（在不引起混淆的情况下也指代其前身“和鸿电气有限公司”等）
和鸿有限、有限公司	指	和鸿电气有限公司
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、财务总监
阜阳工商局	指	安徽省阜阳市工商行政管理局
乐清和鸿	指	乐清和鸿国际贸易有限公司（含其前身“温州源颖国际贸易有限公司”，简称：“温州源颖”）
和源电子	指	阜阳和源电子有限公司
华通塑料	指	乐清市华通塑料制品有限公司
浙江和鸿	指	浙江和鸿进出口有限公司
主办券商、国融证券	指	国融证券股份有限公司
律师事务所、中银律师	指	北京市中银律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构	指	中瑞国际资产评估（北京）有限公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
内核委员会	指	国融证券股份有限公司推荐挂牌项目内核委员会
本次挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌并公开转让（协议转让）
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则
《公司章程》	指	《和鸿电气股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则》
《审计报告》	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（[2016]京会兴审字第 04010318 号）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、最近二年及一期	指	2014 年、2015 年、2016 年 1-2 月
说明书、公开转让说明书	指	和鸿电气股份有限公司公开转让说明书

二、专业术语

CE	指	销往欧盟市场产品的强制性认证（Conformité Européenne），以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求
LVD	指	Low Voltage Directive, LVD 是 CE 认证的其中一项指令
ErP	指	ErP 指令是 CE 认证的其中一项指令，ErP 指令的要求将连同安规，电磁兼容，无线电等其他要求一同被执行
EMC	指	Electromagnetic Compatibility，即电磁兼容指令，用于验证设备和系统在其电磁环境中能正常工作且不对环境中任何事务构成不能承受的电磁骚扰的能力。EMC 是 CE 认证的一项指令。
CB	指	CB 体系是电工产品安全测试报告互认的第一个真正的国际体系。各个国家的国家认证机构（NCB）之间形成多边协议，制造商可以凭借一个 NCB 颁发的 CB 测试证书获得 CB 体系的其它成员国的国家认证。
RoHS	指	欧盟颁布的《关于在电气、电子中禁止使用某些有害物质的指令》
FCC	指	美国联邦通信委员会，无线电应用产品、通讯产品和数字产品要进入美国市场，都要求 FCC 的认可。
UL 认证	指	美国保险商试验所(Underwriter Laboratories Inc.)的简

		写。UL 是一个独立的、营利的、为公共安全专业的认证机构，认证为非强制认证。UL 主要从事产品的安全认证和经营安全证明业务。
DLC 认证	指	DLC（Design lights Consortium）是美国公用事业公司和地区性能效机构组成的联合组织，主要从事高能效照明品质和性能方面的认证。
SAA 认证	指	电器产品澳大利亚的强制安全认证（Standards Association of Australian）
C-Tick 认证	指	电子电器产品进入澳洲，除安全标示外，还应有 C-Tick 标示。
CCC	指	中国强制性产品认证简称 CCC 认证或 3C 认证，是一种法定的强制性安全认证制度。

注：本说明书中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，均系计算中四舍五入所致。

第一节 公司基本情况

一、公司基本情况

公司名称：和鸿电气股份有限公司

法定代表人：谭启龙

有限公司设立日期：2008年9月26日

股份公司设立时间：2016年5月30日

注册资本：5,000万元

住所：安徽省阜阳市颍泉区阜阳工业园区顶大路55号

邮编：236000

电话：05582623358

传真：05582623358

互联网网址：www.cealite.com

电子邮箱：anlen@ceaworld.com

信息披露事务负责人：谭启龙

所属行业：根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所属行业为“制造业（C）”大类下的“C38电气机械及器材制造业”小类；

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所属行业为“制造业（C）”大类下的“38电气机械和器材制造业”小类

根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C3872照明灯具制造”；

根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“13111012 家用电器”。

主要业务：LED 灯的研发，生产和销售

统一社会信用代码：91341200680808942F

二、挂牌股份基本情况

（一）挂牌股份基本情况

股票代码：【】

股票简称：和鸿电气

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

股票总量：50,000,000 股

挂牌日期：【】年【】月【】日

（二）股东所持股份的限售安排

《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的股份作出其他限制性规定。”

《业务规则》第二章第八条规定：“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。”

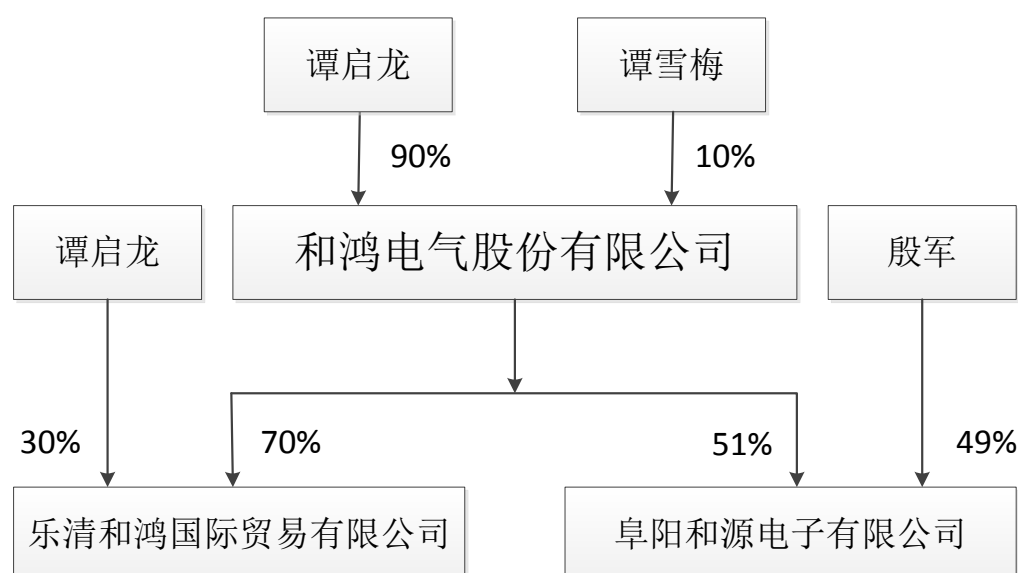
本股份公司于 2016 年 5 月 30 日成立，截至本公开转让说明书出具之日，公司设立未满一年。根据相关法律法规及公司相关规定，公司 2 名发起人股东所持的发起人股份均不能在公司设立满一年（2017 年 5 月 30 日）之前转让。

（三）现有股东直接或间接持有的股份是否存在质押或其他争议事项

截至本说明书签署日，公司现有股东持有的本公司股份不存在质押或其他权利争议的情况。

三、公司股权及股东情况

（一）公司股权结构图



（二）控股股东、实际控制人基本情况

公司控股股东、实际控制人为谭启龙。最近两年内，公司控股股东、实际控制人均未发生变化，具体情况如下：

谭启龙：1972 年生，中国国籍，无永久境外居留权，研究生学历。1995 年毕业于上海外国语大学国际贸易专业，后于 2015 年毕业于澳门城市大学工商管理专业。1996 年 6 月至 2006 年 7 月在华通机电集团有限公司任集团副总裁，2006 年 7 月至今任浙江和鸿进出口有限公司执行董事，并分别在乐清市华通塑料制品有限公司、乐清和鸿国际贸易有限公司、安徽泽鸿供应链管理有限公司任执行董事。2008 年 9 月至 2016 年 5 月，担任和鸿有限执行董事，2016 年 5 月起担任和鸿电气股份有限公司董事长兼总经理。

谭启龙目前直接持有公司 90.00%的股份，其直接持有公司的股份不存在质押或其他争议事项，属于公司的控股股东。谭启龙目前担任公司的董事长，负责全面统筹安排公司的日常生产经营，能够对公司的股东会、董事会及公司的经营决策产生实质性影响，因此公司的控股股东和实际控制人为谭启龙。

报告期内，谭启龙一直担任和鸿有限执行董事，2016 年 5 月股份公司设立后担任董事长。因此，公司实际控制人、控股股东最近两年未发生变化。

综上，公司控股股东、实际控制人认定依据充分、合法。

（三）公司前十名股东及持有 5%以上股份股东情况

公司前十名股东及持有 5%以上股份股东持有股份的情况，如下表：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例
1	谭启龙	45,000,000	90.00%
2	谭雪梅	5,000,000	10.00%
合计		50,000,000	100.00%

注：谭启龙与谭雪梅系兄妹关系。

（四）股本的形成及变化情况

1、有限公司设立

2008 年 9 月，谭启龙与郭忠源共同出资设立阜阳市恒信电器有限公司，2008 年 9 月 10 日，公司取得阜阳市工商行政管理局核发的（阜工商）登记名预核准字[2008]第 3547 号《企业名称核准登记通知书》，核准拟设立公司名称为阜阳市恒信电器有限公司。

2008 年 9 月 16 日，公司召开第一届股东会并一致通过决议：选举谭启龙为执行董事、郭忠源为监事，杨刚为公司经理。

2008 年 9 月 16 日，阜阳宏大会计师事务所出具阜宏会验（2008）10 号《验资报告》，经审验，公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本），合计人民币壹佰万元。股东以货币出资 1,000,000.00 元。

2008 年 9 月 26 日，有限公司取得了阜阳市工商行政管理颁发的注册号为 341200000055431（11）的《企业法人营业执照》，有限公司成立时的基本信息如下：

名称	阜阳市恒信电器有限公司
注册号	341200000055431（11）

住所	颍泉区阜阳工业园区项大路西侧
法定代表人	谭启龙
注册资本	壹佰万元整
公司类型	有限责任公司（自然人投资或控股）
成立日期	2008 年 9 月 26 日
营业期限	2008 年 9 月 26 日至 2058 年 9 月 26 日
经营范围	机电设备、高低压电器及元件、成套电器设备、电子元器件、仪器仪表、电线电缆、电力及电工设备、焊接设备、船用电器、矿用电器、通讯设备、电动元件研发、制造、销售技术咨询；化工（不含危险品）、灯饰、五金工具的销售，经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外）

有限公司设立时的股权结构如下表：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	谭启龙	90	90%	货币
2	郭忠源	10	10%	货币
合计		100	100%	

公司设立时董事、监事、高级管理人员情况如下：

职务	姓名
执行董事	谭启龙
监事	郭忠源
总经理	杨刚

2、2010 年 07 月，第一次增加注册资本

2010 年 07 月 07 日，公司召开股东会，全体股东出席并一致同意：公司的注册资本由 100 万元增加到 1000 万元，本次增加的 900 万元，由谭启龙增加投资 810 万元，郭忠源增加投资 90 万元。同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2010 年 7 月 8 日，安徽正泰会计师事务所出具皖正会验字[2010]792 号《验资报告》，经审验，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 900 万元，其中以货币出资 900 万元。

2010 年 7 月 9 日，公司取得注册号为 341200000055431（1-1）的新的营业执照。公司的注册资本增加至 1000 万元。

本次变更完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	谭启龙	900	90%	货币
2	郭忠源	100	10%	货币

合计	1000	100%	
----	------	------	--

3、2011 年 1 月，第一次股权转让、变更股东

2011 年 1 月 26 日，公司召开股东会，全体股东出席并一致通过决议：同意转让方郭忠源将其在公司的 10%的股份转让给受让方谭雪梅。

2011 年 1 月 26 日，郭忠源与谭雪梅签订《阜阳市恒信电器有限公司股权转让协议》，约定郭忠源将其持有的 10%的股权转让给谭雪梅，转让价格为 100 万元。

2010 年 7 月 9 日，公司取得注册号为 341200000055431（1-1）的新的营业执照。同意公司进行上述变更。

本次转让的定价依据：因当时公司经营处于初期，业务较少，故转让价格采用注册资本等额定价，即转让价格为 1 元/每 1 元注册资本金。

经查阅双方签署的股权转让协议及转让支付凭证，并经访谈当事人，双方股权转让真实，有真实的现金流转，无股权代持行为。双方对股权转让结果无异议无纠纷。

因转让价格采用注册资本等额定价，即转让价格为 1 元/每 1 元注册资本金，无转让所得，无规避缴纳个人所得税情况。

本次转让完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例	出资方式
1	谭启龙	900	90%	货币
2	谭雪梅	100	10%	货币
合计		1000	100%	货币

由于本次股权转让时，公司的成立时间较短，企业的净资产、商誉等没有较大的增值，股权转让双方经自愿协商一致，同意股权进行平价转让，转让受让方已经支付了转让方的价款。股权转让前后，转让双方之间不存在代持关系，本次股权转让不是股份代持或股份恢复。

4、2011 年 10 月，第一次变更公司名称

2011 年 10 月 8 日，公司召开股东会，全体股东出席并一致同意，将公司的名称变更为：安徽和鸿电器有限公司；同意就更改事宜修改公司章程。

2011 年 10 月 10 日，公司取得阜阳市工商行政管理局核发的注册号为 341200000055431（1-1）的《企业法人营业执照》，同意将公司的名称变更为安徽和鸿电器有限公司。

5、2013 年 2 月，第一次变更经营范围

2013 年 1 月 30 日，公司召开股东会，全体股东出席并一致同意：变更公司的经营范围；同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

本次变更完成后，公司的经营范围变更为：机电设备、高低压电器及元件、成套电器设备、电子元器件、灯具灯饰、LED 产品及配件、电线电缆、仪器仪表、电力及电工设备、焊接设备、船用电器、矿用电器、通讯设备、电动元器件研发、制造、销售、技术咨询、化工（不含危险品）、建材、五金工具的销售，经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外），仓储业务。（企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营）

同意就上述变更事项修改公司章程相关条款。

2013 年 2 月 1 日，公司取得阜阳市工商行政管理局核发的注册号为 341200000055431（1-1）的《企业法人营业执照》，同意公司的经营范围进行变更。

6、2013 年 5 月，第一次变更公司住所

2013 年 5 月 15 日，公司召开股东会，全体股东出席并一致同意，将公司住所变更为安徽省阜阳市颍泉区中市办顶大路 55 号。同意修改后的公司章程。

2013 年 5 月 23 日，公司取得阜阳市工商行政管理局核发的注册号为 341200000055431（1-1）的《企业法人营业执照》，同意公司住所的变更。

7、2013 年 6 月，第二次变更公司住所

2013 年 6 月 5 日，公司召开股东会，全体股东出席并一致同意，同意将公司的住所变更为安徽省阜阳市颍泉区阜阳工业园区顶大路 55 号。同意修改后的公司章程。

2013 年 6 月 4 日，根据阜阳工业园区管理委员会证明，安徽省阜阳市颍泉区中市办顶大路 55 号与安徽省阜阳市颍泉区阜阳工业园区顶大路 55 号系同一位置。

2013 年 6 月 9 日，公司取得阜阳市工商行政管理局核发的注册号为 341200000055431（1-1）的《企业法人营业执照》，同意公司住所的变更。

8、2014 年 7 月，第二次增加注册资本

2014年7月14日，公司召开股东会，全体股东出席，并一致同意，同意将公司的注册资本由1000万元增加到5000万元，其中谭启龙增加投资3600万元，谭雪梅增加投资400万元。审议通过修改后的公司章程。

2014年8月4日，公司取得阜阳市工商行政管理局核发的注册号为341200000055431（1-1）的《企业法人营业执照》，同意公司增加注册资本。

本次变更完成后，公司的股权结构为：

编号	股东	认缴出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	谭启龙	4500	货币	90%
2	谭雪梅	500	货币	10%
合计		5000	--	100%

根据修改后于2014年3月1日实施的《公司法》，出资并不需要验资，但主办券商审查了出资汇款凭证、记账凭证等，核实本次出资已实缴到位，具体的出资情况如下：

序号	出资时间	出资金额（万元）	出资人
1.	2014.11.20	600	谭启龙
2.	2014.12.11	290	
3.	2014.12.18	170	
4.	2015.03.24	700	
5.	2015.08.12	230	
6.	2015.08.13	270	
7.	2015.08.13	200	
8.	2015.08.13	180	
9.	2015.09.23	510	
10.	2015.09.23	300	
11.	2015.10.12	150	
合计	--	3600	
12.	2015.10.12	100	谭雪梅
13.	2015.10.14	100	
14.	2015.10.13	200	
合计	--	400	

根据主办券商的核查，股东的出资主要用于公司的日常生产经营活动，股东没有抽逃出资的情况。

9、2014年9月，第二次变更公司名称

2014年8月29日，安徽省工商行政管理局核发（国）名称变核内字[2014]第2023号《企业名称变更通知书》，核准企业名称变更为和鸿电气有限公司。

2014年9月9日，阜阳市工商行政管理局核发（阜）登记名预核准变字[2014]

第 294 号《企业名称预先核准通知书》，同意核准后企业名称为和鸿电气有限公司。

2014 年 9 月 9 日，公司召开股东会，全体股东出席并一致同意，将公司的名称变更为和鸿电气有限公司。通过修订后的公司章程。

2014 年 9 月 10 日，公司取得阜阳市工商行政管理局核发的注册号为 341200000055431（1-1）的《企业法人营业执照》，同意公司名称的变更。

10、2016 年 5 月，整体变更设立为股份公司，第二次变更经营范围

2016 年 4 月 18 日，和鸿有限股东会审议通过，以和鸿有限全体股东为发起人整体变更设立股份公司。

同意将经营范围变更为机电设备、高低压电器及元件、成套电器设备、电子元器件、仪器仪表、电线电缆、电力及电工设备、灯具灯饰、LED 产品及配件、太阳能路灯、LED 路灯、高杆灯、庭院灯、景观灯、风力发电机、风能灯、风光互补灯、交通信号灯、光伏产品照明器材、太阳能电池板、灯杆、灯具安装，承接城市及道路照明工程、景观照明及亮化工程、机电设备安装工程、交通设施工程、电子工程、信息系统集成工程、城市照明智能监控系统工程，焊接设备、船用电器、矿用电器、通讯设备、电动元器件研发、制造、销售、技术咨询，化工产品（不含危险品）、建材、五金工具的销售，经营本企业自产品及技术的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料及技术进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品及技术除外），仓储服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2016 年 4 月 18 日，公司召开第一次职工代表大会，并通过决议，选举苏平稳为职工代表监事。

2016 年 5 月 24 日，和鸿有限全体股东共同签署了和鸿电气股份有限公司发起人协议》，同意以经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依法审计截至 2016 年 2 月 29 日的净资产人民币 50,146,438.11 元为基础，将上述基准日经审计的净资产作为资本全部投入到股份公司，以净资产中的 5,000 万元折合成和鸿电气股份有限公司股本，共计折合股本 5,000 万股，每股面值人民币 1 元，剩余部分 146,438.11 元计入和鸿电气股份有限公司资本公积金，整体变更设立和鸿电气股份有限公司。

2016年5月24日，和鸿股份召开了创立大会暨第一次股东大会，大会通过了股份公司筹办情况的议案，全体股东一致同意，以经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）依法审计截至2016年2月29日的净资产人民币50,146,438.11元为基础，净资产中的5,000万元折合成和鸿电气股份有限公司股本，共计折合股本5,000万股，剩余部分146,438.11元计入和鸿电气股份有限公司资本公积金，整体变更设立和鸿电气股份有限公司，各股东在股份公司中的持股比例保持不变。大会通过了选举谭启龙、谭雪梅、杨刚、殷军、张艳芳为公司董事的议案，通过了选举冯坚强、冯涛为公司监事的议案，同意职工代表大会选举苏平稳为职工代表监事的议案。

2016年5月24日，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了[2016]京会兴验字第04010078号《验资报告》，经审验，截至2016年5月24日止，公司已收到全体股东以净资产折合的注册资本（股本）总额合计人民币伍仟万元整。

2016年5月25日，公司召开第一次董事会第一次会议，选举谭启龙为董事长兼法定代表人，决定聘任杨刚、谭雪梅为副总经理，章建飞为财务总监。

2016年5月25日，公司召开第一次监事会第一次会议，选举冯坚强为监事会主席。

2016年5月30日，和鸿股份在阜阳市工商行政管理局办理了工商登记并取得了社会统一信用代码证为91341200680808942F的股份公司营业执照。

整体变更设立时，和鸿股份股权结构如下：

序号	股东姓名	持股数量（股）	持股比例	出资方式
1	谭启龙	45,000,000	10.00%	净资产折股
2	谭雪梅	5,000,000	90.00%	净资产折股
	合计	50,000,000	100.00%	--

（五）公司重大资产重组情况

报告期内，公司不存在重大资产重组情况，但是存在购买和出售子公司的情况，具体情况如下：

1、购买乐清和鸿70%股权

（1）收购基本情况

2015年9月2日，和鸿电气以180万元的价格受让谭启龙持有的乐清和鸿60%的股份，以30万元的价格受让王其雨持有的乐清和鸿10%的股份。受让完成后，和鸿电气共持有乐清和鸿70%的股份。

本次转让完成后，乐清和鸿的股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1.	谭启龙	90	货币	30%
2.	和鸿电气有限公司	210	货币	70%
合计		300		100%

（2）收购的程序

本次收购按照法律规定履行相关的决策程序，详见本节“（六）报告期内子公司情况”

（3）定价的依据

2014年12月31日乐清和鸿净资产为2,637,538.67元，对应0.88元/每一元注册资本。基于乐清和鸿将承接浙江和鸿未来所有的出口业务，具有良好的经营前景，转让价格按照1元/每1元注册资本。

公司收购乐清和鸿70%的股权没有经过审计和评估，因为乐清和鸿与和鸿电气均是由谭启龙控制的企业，两者为同一控制下的企业，为了进行挂牌工作而进行的内部的资产整合。

2014年12月31日乐清和鸿净资产为2,637,538.67元，对应0.88元/每一元注册资本，2015年12月31日，乐清和鸿的净资产为3,532,969.81元，对应1.18元/每一元注册资本，转让发生在2015年9月，根据公司的经营状况，转让时1元/每一元注册资本，价格公允。

（4）收购的原因及必要性

乐清和鸿主要从事货物进出口、技术进出口，成立于2009年11月，具有进出口海关保关注册登记证书。实际控制人谭启龙同时控制另一个具有货物进出口资质的关联公司浙江和鸿。为了启动挂牌工作，解决同业竞争问题，谭启龙决定将所有进出口业务全部转移到乐清和鸿，且将乐清和鸿作为拟挂牌公司的进出口经营主体，故履行相关程序由和鸿有限收购乐清和鸿。随着2015年下半年后出口订单逐步转移至乐清和鸿，和鸿股份合并口径国外市场的销售额占公司总销售额的比例越来越高，2014年-2016年2月境外销售占比分别为3.11%、31.62%、46.56%。

(5) 收购时的会计处理

借：长期股权投资 2,100,000.00 元

贷：银行存款 2,100,000.00 元

2、出售乐清和鸿持有的华通塑料的 75%的股权

(1) 出售的基本情况

2015 年 8 月 21 日，乐清和鸿将其持有的华通塑料的 75%的股权转让给谭启龙，乐清和鸿不再持有华通塑料的股权。

本次股权转让前，华通塑料的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	冯如意	77	25%
2	乐清和鸿	231	75%
合计		308	100%

本次股权转让完成后，华通塑料的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	冯如意	77	25%
2	谭启龙	231	75%
合计		308	100%

(2) 出售的程序

本次收购按照法律规定履行相关的决策程序，2015 年 8 月 21 日出售华通塑料完成工商变更，详见本节“（六）报告期内子公司情况”。

(3) 出售的价格

华通塑料 2015 年 9 月 30 日，经审计的净资产值为 1,611,542.35 元，对应 0.523 元/一元注册资本，谭启龙与乐清和鸿双方协议转让的价格为 231 万元，由于转让价格高于每股净资产的对应的注册资本，没有损害公司其他股东及债权人的利益，且双方自愿达成一致，转让价格公允。

出售华通塑料 75%的股权没有进行审计和评估，因为乐清和鸿与华通塑料均是由谭启龙控制的企业，两者为同一控制下的企业，为了进行挂牌工作而进行的内部的资产整合。

(4) 交易的必要性

华通塑料作为和鸿电气的二级子公司，主营业务为尼龙扎带，塑料件制造、销售。和鸿电气的主营业务为 LED 灯具的研发、生产和销售，为了启动挂牌工作，谭启龙将自己控制下的企业进行资产的整合，将与主营业务无关的资产进行

剥离，将乐清和鸿持有的华通塑料的股权进行了转让。

（5）转让时的会计处理

对二级子公司华通塑料的初始投资成本为 231 万元，2015 年出售价款 231 万元，2015 年初累计亏损 716,897.30 元，2015 年 1-9 月亏损 793,982.43 元，母公司持有一级子公司乐清和鸿股权比例 70%，一级子公司乐清和鸿持有二级子公司华通塑料股权比例 75%。

会计处理：

母公司转让二级子公司

借：银行存款 2,310,000.00 元

贷：长期股权投资 2,310,000.00 元

合并报表

借：年初未分配利润 -716,897.30 元

投资收益 -416,840.78 元

少数股东损益 -377,141.65 元

贷：未分配利润 -1,510,879.73 元

（六）报告期内公司的子公司情况

报告期内公司的子公司为三家，乐清和鸿、阜阳电子、华通塑料，2015 年 9 月公司转让二级子公司华通塑料股权，控制权转让后合并范围不再包括华通塑料。

1、乐清和鸿的基本情况：

（1）乐清和鸿的设立

2009 年 11 月，谭启龙与王其雨共同出资设立温州源颖国际贸易有限公司（后更名为乐清和鸿国际贸易有限公司）。

2009 年 11 月 16 日，公司取得温州市工商行政管理局核发的（温工商）名称预核内[2009]第 647804 号《企业名称预先核准通知书》，核准企业的名称为温州源颖国际贸易有限公司。

2009 年 11 月 25 日，公司召开股东会，并一致同意：选举谭启龙为公司执行董事，为公司法定代表人。选举王其雨为公司监事。

2009 年 11 月 25 日，公司执行董事谭启龙签发聘任书，聘任谭启龙担任公

司经理。

2009 年 11 月 26 日，乐清永安会计师事务所出具乐永会验字[2009]第 575 号《验资报告》，截至 2009 年 11 月 26 日，公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本（实收资本）合计人民币叁佰万元。各股东以货币出资共计 300 万元。

2009 年 12 月 9 日，温州源颖取得注册号为 330382000101819 的《企业法人营业执照》，公司成立。

公司成立时的股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1	谭启龙	285	货币	95%
2	王其雨	15	货币	5%
合计		300		100%

公司董高监的基本情况如下：

职务	姓名
执行董事	谭启龙
监事	王其雨
经理	谭启龙

（2）2013 年 1 月，乐清和鸿第一次股权转让，变更公司名称及住所

2013 年 1 月 9 日，乐清和鸿召开原股东会，全体股东出席，并一致通过以下决议：同意股东谭启龙将其所占乐清和鸿 55%的股权以 165 万元的价格转让给浙江和鸿进出口有限公司，同意股东王其雨将其所占乐清和鸿 5%的股权以人民币 15 万元转让给浙江和鸿进出口有限公司。其他股东放弃优先购买权。

2013 年 1 月 9 日，王其雨与浙江和鸿进出口有限公司签订《股权转让协议》，约定王其雨将其所占乐清和鸿 5%的股权以人民币 15 万元转让给浙江和鸿进出口有限公司。谭启龙与浙江和鸿进出口有限公司签订《股权转让协议》，约定谭启龙将其所占乐清和鸿 55%的股权以人民币 165 万元转让给浙江和鸿进出口有限公司。

2013 年 1 月 9 日，乐清和鸿召开新的股东会，全体股东出席并通过决议：同意将乐清和鸿股东变更为浙江和鸿进出口有限公司、谭启龙。将乐清和鸿名称变更为乐清和鸿国际贸易有限公司。将乐清和鸿的住所变更为乐清市柳市镇大兴西路 177 号 7 楼。同意修改公司章程。

2013 年 1 月 10 日，乐清和鸿取得注册号为 330382000101819 的《企业法人营业执照》，同意上述变更。

本次股权转让完成后，乐清和鸿的股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1.	谭启龙	120	货币	40%
2.	浙江和鸿进出口有限公司	180	货币	60%
合计		300		100%

（3）2013 年 5 月，乐清和鸿第二次股权转让

2013 年 5 月 27 日，乐清和鸿召开股东会，全体股东出席并一致同意：浙江和鸿进出口有限公司将其持有的乐清和鸿 50%的股权以人民币 150 万元的价格转让给谭启龙，将其持有的乐清和鸿 10%的股权以人民币 30 万元的价格转让给王其雨。其他股东放弃优先购买权。

2013 年 5 月 27 日，浙江和鸿进出口有限公司分别与谭启龙、王其雨签订《股权转让协议》。

2013 年 5 月 27 日，乐清和鸿召开新的股东会，并一致同意：公司股东变更为谭启龙、王其雨。同意修改公司章程。

2013 年 5 月 29 日，乐清和鸿取得注册号为 330382000101819 的《企业法人营业执照》，同意上述变更。

本次变更完成后，公司的股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1.	谭启龙	270	货币	90%
2.	王其雨	30	货币	10%
合计		300		100%

（4）2015 年 9 月，乐清和鸿第三次股权转让

2015 年 9 月 2 日，乐清和鸿召开股东会，全体股东出席并一致同意：谭启龙将所占乐清和鸿 60%的股权以人民币 180 万元转让给和鸿电气有限公司，王其雨将其所占乐清和鸿 10%股权以人民币 30 万元转让给和鸿电气有限公司。其他股东放弃优先购买权。

2015 年 9 月 2 日，谭启龙与和鸿电气有限公司签订《股权转让协议》，约定谭启龙将所占乐清和鸿 60%的股权以人民币 180 万元转让给和鸿电气有限公司。王其雨与和鸿电气有限公司签订《股权转让协议》，约定王其雨将其所占乐清和鸿 10%股权以人民币 30 万元转让给和鸿电气有限公司。

2015 年 9 月 2 日，乐清和鸿召开新的股东会，全体股东出席并一致同意将乐清和鸿股东变更为谭启龙、和鸿电气有限公司。同意修改公司章程。

2015年9月2日，乐清和鸿取得注册号为330382000101819的《企业法人营业执照》，同意上述变更。

2015年9月2日本次股权转让完成后，乐清和鸿的股权结构为：

序号	股东	出资额（万元）	出资方式	出资比例
1.	谭启龙	90	货币	30%
2.	和鸿电气有限公司	210	货币	70%
合计		300	--	100%

2、阜阳和源电子的基本情况如下：

2014年10月，和鸿电气与殷军共同出资设立和源电子。

2014年10月28日，阜阳市工商行政管理局核发（阜）登记名预核准字[2014]第7305号《企业名称预先核准通知书》，核准企业的名称为阜阳和源电子有限公司。

2014年10月30日，和源电子召开股东会并一致通过：选举冯如意担任公司法定代表人（即公司执行董事）。

2014年11月11日，和源电子召开股东会并一致表决通过：选举冯如意为公司执行董事、谭启龙为公司监事，聘任殷军为公司经理。

2014年11月18日，和源电子取得阜阳市工商行政管理局核发的注册号为341200000173116《企业法人营业执照》，公司成立。

公司成立时的股权结构为：

序号	股东名称/姓名	认缴出资额	出资方式	持股比例
1.	和鸿电气有限公司	102	货币	51%
2.	殷军	98	货币	49%
合计		200	--	100%

公司成立时的董高监信息如下：

职务	姓名
执行董事	冯如意
监事	谭启龙
经理	殷军

公司从设立至今，没有发生过变更。

3、华通塑料的基本情况如下：

（1）华通塑料的设立

2003年4月，林仙秦、黄忠、冯如意同出资设立华通塑料。

2002年11月26日，乐清市工商行政管理局核发的（乐工商）名称预核（内）

【2002】第 003390 号《企业名称预先核准通知书》，核准企业名称为“乐清华通塑料制品有限公司”。

2003 年 4 月 9 日，乐清永安会计师事务所出具乐永会验【2003】第 205 号《验资报告书》经审验，截至 2003 年 4 月 9 日，公司（筹）已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币叁佰零捌万元，其中以货币出资 308 万元。

2003 年 4 月 10 日，华通塑料取得注册号为 3303822130618 的《企业法人营业执照》，公司成立。

华通塑料设立时的股东及出资情况如下表：

序号	股东姓名/名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
1	林仙秦	138.6	45	货币
2	黄忠	92.4	30	货币
3	冯如意	25	25	货币
合计		308	100	--

公司设立时的董事、监事、高级管理人员信息

职务	姓名
执行董事	黄忠
监事	林仙秦
经理	黄忠

（2）2012 年 8 月，第一次股权转让、变更法定代表人

2012 年 8 月 7 日，华通塑料召开股东会，全体股东出席并签署《变更决议书》，同意林仙秦将在公司的 45% 股权（出让价为 138.6 万元）转让给温州源颖国际贸易有限公司，黄忠将其持有的 30% 的公司股权（出让价为 92.4 万元）转让给温州源颖国际贸易有限公司。

2012 年 8 月 7 日，黄忠、林仙秦分别与温州源颖国际贸易有限公司签署《股权转让协议》，分别约定黄忠将其持有的公司 30% 的公司股权（出让价为 92.4 万元）转让给温州源颖，林仙秦将其持有的公司 45% 的公司股权（出让价为 138.6 万元）转让给温州源颖。

2012 年 8 月 13 日，公司召开新的股东会，全体股东出席并做出股东会决议，将公司股东变更为冯如意、温州源颖国际贸易有限公司。选举谭启龙为公司执行董事，冯如意为公司监事。

2012 年 8 月 13 日董事签署聘任书，聘任谭启龙为公司总经理。

2012 年 8 月 16 日，公司取得注册号为 330382000197445 的《企业法人营业

执照》，同意上述变更。

本次变更完成后，公司的股权结构为：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	冯如意	77	25%
2	温州源颖	231	75%
合计		308	100%

本次变更完成后，公司的董事、监事、高级管理人员信息为：

职务	姓名
执行董事	谭启龙
监事	冯如意
经理	谭启龙

（3）2013年3月，变更股东名称，营业期限

2013年3月15日，公司召开股东会，全体股东出席并一致通过决议，同意将公司的营业期限变更为长期，同意将股东温州源颖更名为乐清和鸿。

2013年3月15日，公司取得注册号为330382000197445的《企业法人营业执照》，同意上述变更。

变更后的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	冯如意	77	25%
2	乐清和鸿国际贸易有限公司	231	75%
合计		308	100%

（4）2015年8月，第二次股权转让

2015年8月15日，华通塑料召开股东会决议，全体股东出席并一致同意，乐清和鸿将其持有的75%的股权转让给谭启龙，其他股东放弃优先购买权。

2015年8月15日，乐清和鸿与谭启龙签订《股权转让协议》，约定将乐清和鸿持有的华通塑料75%的股权转让给谭启龙，转让价格为231万元。

2015年8月15日，公司召开新的股东会，全体股东出席并一致同意：将公司股东变更为谭启龙，冯如意，同意修改公司章程。

2015年8月21日，公司取得注册号为330382000197445的《企业法人营业执照》，同意上述变更。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例
1	冯如意	77	25%
2	谭启龙	231	75%

合计	308	100%
----	-----	------

四、公司董事、监事、高级管理人员情况

（一）公司董事基本情况

公司董事会由 5 名董事组成，谭启龙为董事长，董事基本情况如下：

1、谭启龙先生

谭启龙先生简历，请参见本说明书本节“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、杨刚先生

杨刚：1979 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2003 年毕业于安徽师范大学，后在上海外国语学院进修。2005 年 10 月至 2008 年 8 月就职于华通机电集团浙江贸易有限公司，2008 年 8 月至 2016 年 5 月担任和鸿电气有限公司总经理，2016 年 5 月起任和鸿电气股份有限公司副总经理。

3、谭雪梅女士

谭雪梅：1975 年生，中国国籍，无永久境外居留权，高中毕业。1989 年至 1992 年就读于阜阳职高。2005 年 3 月至 2009 年 7 月在阜阳市创源电器有限公司任出纳一职，2008 年 9 月至 2016 年 5 月，任和鸿有限监事，2009 年 8 月至 2016 年 5 月在和鸿电气有限公司任出纳，2016 年 5 月起任和鸿股份董事兼副总经理。

4.殷军先生

殷军：1974 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1996 年 07 月毕业于大江机械学校机械制造专业。1996 年 8 月至 2010 年 7 月任三信国际电器有限公司 COO，2010 年 7 月至 2014 年 11 月就职于浙江美格尔电气有限公司，任常务副总职位，2014 年 11 月至今供职于和鸿电气有限公司，2016 年 5 月起担任和鸿股份董事。

5、张艳芳女士

1982 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2005 年毕业于池州师范专科学校计算机教育专业。2005 年 7 月至 2006 年 9 月在广州英才教育学校任教师，2006 年 9 月至今就职于浙江和鸿进出口有限公司，主管公司的财务，2016 年 5 月起任和鸿股份董事。

（二）公司监事基本情况

公司监事会由 3 名监事组成，基本情况如下：

1、冯坚强先生

冯坚强：1974 年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。1994 年 07 月毕业于株洲工学院餐饮管理专业。1996 年 3 月至 2002 年 6 月在广州丽江花园酒店工作，任餐饮部主管，2002 年 6 月至 2004 年 8 月在贵州贵阳酒店工作，任餐饮部主管，2005 年月至 2008 年 7 月在广州华师粤海酒店工作，任餐饮部主管，2008 年 8 月至 2011 年 9 月就职于浙江和鸿进出口有限公司，任迪拜办事处专员，2011 年 11 月至今任和鸿电气股份有限公司采购经理一职。

2、冯涛先生

1990 年生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2012 年毕业于湖南外贸经济学院会计电算化专业。2012 年 6 月至 2013 年 10 月任和鸿电气有限公司财务统计员职位，2013 年 10 月至 2014 年 03 月任和鸿电气有限公司销售内勤岗位，2014 年 3 月至今任和鸿电气股份有限公司仓库管理员职位，2016 年 5 月起任公司的监事。

3、苏平稳先生

1978 年生，中国国籍，无永久境外居留权。2000 年 3 月至 2005 年 12 月在温州远达电器有限公司工作，任车间主管，2006 年 1 月至 2009 年 2 月在温州华一机电有限公司工作，任生产主管一职，2009 年 3 月至 2013 年 3 月就职于乐清嘉禾电器有限公司，任品质主管职位，2013 年 3 月至 2016 年 3 月就职于浙江和鸿进出口有限公司技术质验部，2016 年 3 月至今任职于和鸿电气股份有限公司，主管公司的技术及产品质量，2016 年 5 月起任公司的职工监事。

（三）公司高级管理人员基本情况

1、谭启龙先生，董事长兼总经理

谭启龙先生简历，请参见本说明书本节“三、公司股权及股东情况”之“（二）控股股东、实际控制人基本情况”。

2、杨刚先生，副总经理

杨刚先生简历，请参见本说明书“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事基本情况”部分。

3、谭雪梅女士，副总经理

谭雪梅女士简历，请参见本说明书“四、公司董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）公司董事基本情况”部分。

4、章建飞先生，财务总监

章建飞，1979年生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。2000年02月至2003年12月在春风控股集团有限公司，任成本会计；2004年01月至2007年12月，在乐清市振业企业管理咨询有限公司，任财务主管；2008年01月至2009年12月，在乐清市信号灯厂，任财务经理；2010年01月至2015年06月，在正宇工艺有限公司，任财务经理；2015年11月至今任职于和鸿电气股份有限公司，任财务经理，2016年6月起任公司的财务总监。

五、主要会计数据及财务指标

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）	7269.10	7,094.10	5,874.27
股东权益合计（万元）	5,281.46	5,232.53	2,296.91
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	5,070.07	5,028.69	2,152.83
每股净资产（元）	1.0563	1.0465	0.4594
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.0140	1.0057	0.4306
资产负债率（母公司）（%）	13.72	14.80	53.67
流动比率（倍）	2.4060	2.6105	0.7966
速动比率（倍）	1.5456	1.7153	0.2168
项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	838.92	4,912.36	4,170.84
净利润（万元）	48.93	99.46	-48.83
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	41.38	110.46	-16.84
非经常性损益（万元）	-7.34	34.54	30.79
扣除非经常性损益后的净利润(万元)	56.26	64.92	-79.62
毛利率（%）	18.059	15.211	8.981
净资产收益率（%）	0.93	2.88	-5.29
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	1.04	1.47	-8.62
基本每股收益（元/股）	0.0098	0.0483	-0.0465
稀释每股收益（元/股）	0.0098	0.0483	-0.0465
应收账款周转率（次）	3.1157（已年化）	5.6686	8.7811
存货周转率（次）	3.5897（已年化）	3.6893	3.4052

经营活动产生的现金流量净额（万元）	-328.34	-561.38	-1,067.24
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.0657	-0.1123	-0.2134

注：上表中的每股净资产、归属于申请挂牌公司股东的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益、每股经营活动产生的现金流量净额按照股本总额5,000万股模拟测算所得。

六、挂牌相关机构情况

（一）主办券商

名称	国融证券股份有限公司
法定代表人	张智河
住所	北京市西城区闹市口大街1号长安兴融中心西楼11层
联系电话	010-83991888
传真	010-88086637
项目经办人员	项目负责人：李永镇
	项目经办人：李永镇、王增玉、孙硕

（二）律师事务所

名称	北京市中银律师事务所
法定代表人	李炬
住所	北京市朝阳区东三环中路39号建外SOHO东区A座31层
联系电话	010-58698899
传真	010-58699666
项目经办人员	黄晶凤
	冯越佳

（三）会计师事务所

名称	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
法定代表人	陈胜华
住所	北京市西城区裕民路18号北环中心22层
联系电话	010-57183410
传真	010-88481182
项目经办人员	孙建
	黄丽娟

（四）资产评估机构

名称	中瑞国际资产评估（北京）有限公司
法定代表人	杨文化
住所	北京市西城区阜成门外大街1号16层1646B室
联系电话	010-66553366
传真	010-66553380
项目经办人员	杨文化
	李成贤

(五) 证券登记结算机构

名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
法定代表人	周明
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	0105859 8980
传真	0105859 8977

(六) 证券交易场所

名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	杨晓嘉
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	0106388 9512

第二节 公司业务

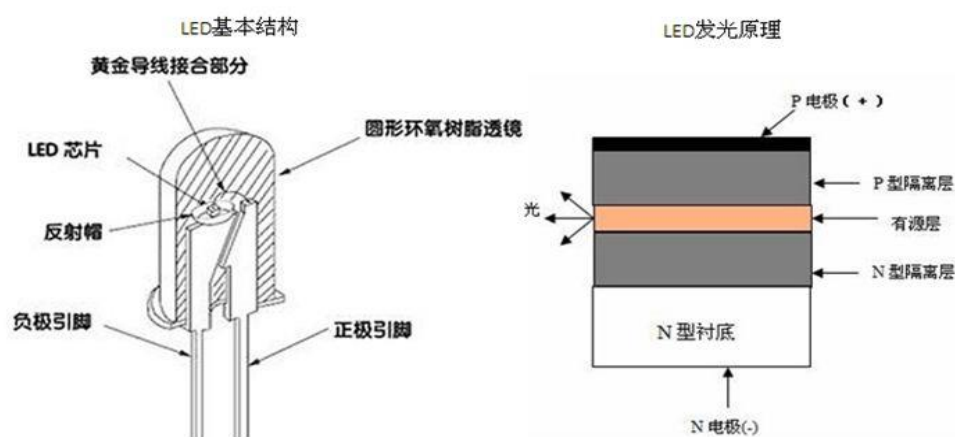
一、公司主要业务、主要产品及用途

(一) 主要业务

1、公司主要业务

公司自成立以来主要从事 LED 灯具的研发、生产和销售。公司秉承“和以致诚，鸿以致远”的经营理念，发扬“诚信、团结、创新、拼搏”的企业精神，以品牌国际化，市场全球化为发展方向，在家用电器领域逐渐发展壮大。

LED(Light Emitting Diode)，中文译为“发光二极管”。其发光原理为：将半导体的晶片一端附在一个支架上，一端为负极，另一端连接电源正极，使整个晶片被环氧树脂封装起来。半导体晶片由两部分组成，一部分是 P 型半导体，其中空穴占主导地位，另一端是 N 型半导体，主要为电子。当两种半导体连接起来时，两者之间形成一个 PN 结。当电流通过导线作用于晶片时，电子会被推向 P 区，在 P 区里电子跟空穴复合，会以光子的形式发出能量，形成光源。其中光的波长也就是光的颜色，是由形成 PN 结的材料决定的。LED 灯的生产通常需要经过四大环节：一是固晶环节，即实现 LED 晶片的自动键合和缺陷晶片的检测，再将晶片从晶片盘吸取后，贴装到 PCB 之上；二是压焊环节，即使用超声波压焊工艺，使电极引线与 LED 芯片相连接；三是点胶环节，即运用硅胶将焊接好的芯片进行封装，并将封装完毕的半成品放置烘箱中进行固化；四是组装和老练环节，即将光源芯片、驱动电源、透镜或者灯罩以及外壳组装成成品后，在自动老化线上对产品进行老化测试，稳定产品性能。如下图所示：



报告期内，公司主营业务突出，未曾发生重大变化。

2、主要产品及用途

公司目前生产的主要产品为各类 LED 照明灯，主要产品如下：

大类	型号	照片	关键参数	适用领域	国际认证
L E D 投 光 灯	LFL1-10 LFL1-20 LFL1-30 LFL1-50 LFL1-70 LFL1-100 LFL1-150 LFL1-200		额定功率： 10W,20W,30W,50W,70W,100W,150W,200W 光通量： 720lm,1600lm,2400lm,4000lm,5600lm,6400lm,8000lm,9600lm,11200lm,16000lm 色温：2700-7000K 光束角：120°	建筑外墙、广场、高尔夫球场、农场庭院景观	UL,DLC, FCC,CB
L E D 投 光 灯	SFL1-20 SFL1-30 SFL1-50 SFL1-75 SFL1-100 SFL1-150 SFL1-200		额定功率： 20W,30W,50W,75W,100W,150W,200W 光通量：1600lm,2400lm,4000lm,6000lm,8000lm,12000lm,16000lm, 色温：2700-7000K 光束角：120°	建筑外墙、广场、高尔夫球场、农场庭院景观	UL,DLC, FCC,CB
L E D 投 光 灯	CSFL1-10 CSFL1-20 CSFL1-30 CSFL1-50		额定功率： 10W,20W,30W,50W 光通量：900lm,1800lm,2700lm,4500lm 色温：2700-7000K 光束角：120°	建筑外墙、广场、高尔夫球场、农场庭院景观	UL,DLC, FCC,CB
L E D 工 矿 灯	HBL3-100 HBL3-150 HBL3-200		额定功率： 100W,150W,200W 光通量： 11500lm,17250lm,23000lm 色温：2700-7000K 光束角：45°	工厂、体育馆、展厅、超市、仓库	UL,DLC, FCC,CB
L E D 仓	HBF2-100 HBF2-150 HBF2-200		额定功率： 100W,150W,200W 光通量： 9950lm,14700lm,19700lm	工厂、体育馆、展厅、超市、仓库	UL,DLC, FCC,CB

大类	型号	照片	关键参数	适用领域	国际认证
储灯			lm 色温：2700-7000K 光束角：120° 智能型 可调光		
LED 路灯	LSL6-60 LSL6-80 LSL6-100 LSL6-120 LSL6-150		额定功率： 60W,80W,100W,120W ,150W 光通量： 5700lm,7600lm,9500lm ,114000lm,14250lm 色 温：2700-7000K 光束 角：70°	道路、庭 院、小区、 城市人行 道、厂区、 城镇道路	UL,DLC, FCC,CB
LED 路灯	LSL7-60 LSL7-80 LSL7-100 LSL7-120 LSL7-150		额定功率： 60W,80W,100W,120W ,150W 光通量： 5700lm,7600lm,9500lm ,114000lm,14250lm 色 温：2700-7000K 光束 角：70°	道路、庭 院、小区、 城市人行 道、厂区、 城镇道路	UL,DLC, FCC,CB
LED 路灯	STL1-100 STL1-150 STL1-200		额定功率： 100W,150W,200W 光通量： 8700lm,12300lm,16000 lm 色温：2700-7000K 光束角：70° 智能型可 调光	道路、庭 院、小区、 城市人行 道、厂区、 城镇道路	UL,DLC, FCC,CB
LED 天花灯	CNL5-30 CNL5-50 CNL5-75 CNL5-100 CNL5-150		额定功率： 30W,50W,75W,100W, 150W 光通量： 2700lm,4500lm,6750lm ,9500lm,14250lm 色温：2700-7000K 光束角：120°	停车场、 车间、火 车站、加 油站、仓 库	UL,DLC, FCC,CB
LED 壁灯	LWP6-30 LWP6-50 LWP6-75 LWP6-100		额定功率： 30W,50W,75W,100W 光通量： 2400lm,4000lm,6000lm ,8000lm	单体建 筑、历史 建筑群外 墙、绿化 景观、大	UL,DLC, FCC,CB

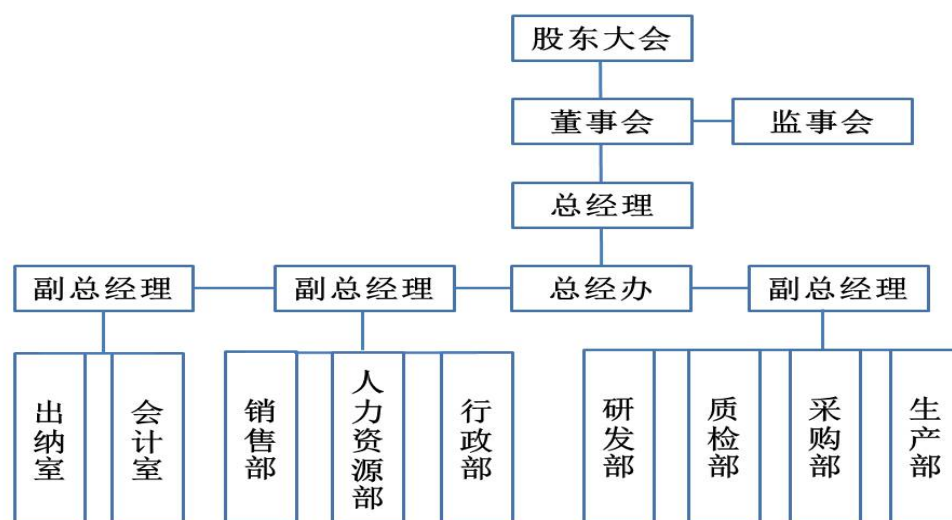
大类	型号	照片	关键参数	适用领域	国际认证
			色温：3000-5700K 光束角：90°	楼内光外透照明、 广告牌照明	
L E D 壁 灯	LWP2-30 LWP2-50 LWP2-75 LWP2-100		额定功率： 30W,50W,75W,100W 光通量： 2400lm,4000lm,6000lm ,8000lm 色温：3000-5700K 光束角：90° -135°	公园、商 场地面、 步行街、 大厦广场 地面、居 家走廊夜 间照明、 各种建筑 地面或地 面装饰	UL,DLC, FCC,CB

LED 即半导体发光二极管，作为新一代冷光源，具有光效高、耗电少，超长寿命、光线健康、保护视力，无铅、汞等有害金属，无紫外线辐射等特点，属于绿色环保产品，适合家居、商场、酒店、工矿业、公共照明等各种场合。

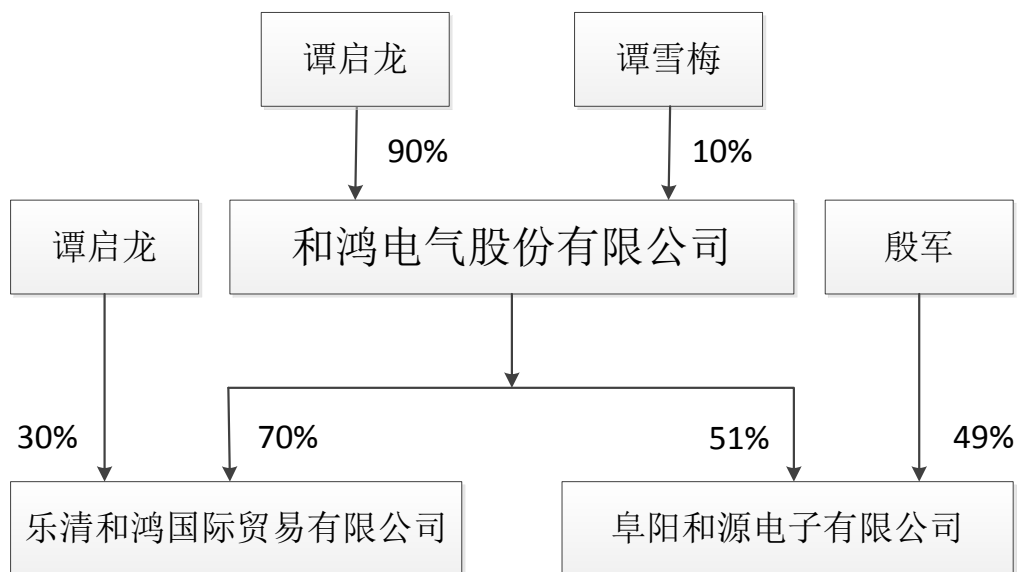
公司的 LED 灯产品就其应用领域主要可分为室内照明用灯具（LED 日光灯）、室外照明用灯具（LED 路灯、LED 投放灯）、公共事业用灯具（LED 工矿灯、警示灯）等 3 类。

二、公司的组织架构及主要产品的生产流程

（一）公司内部组织结构图



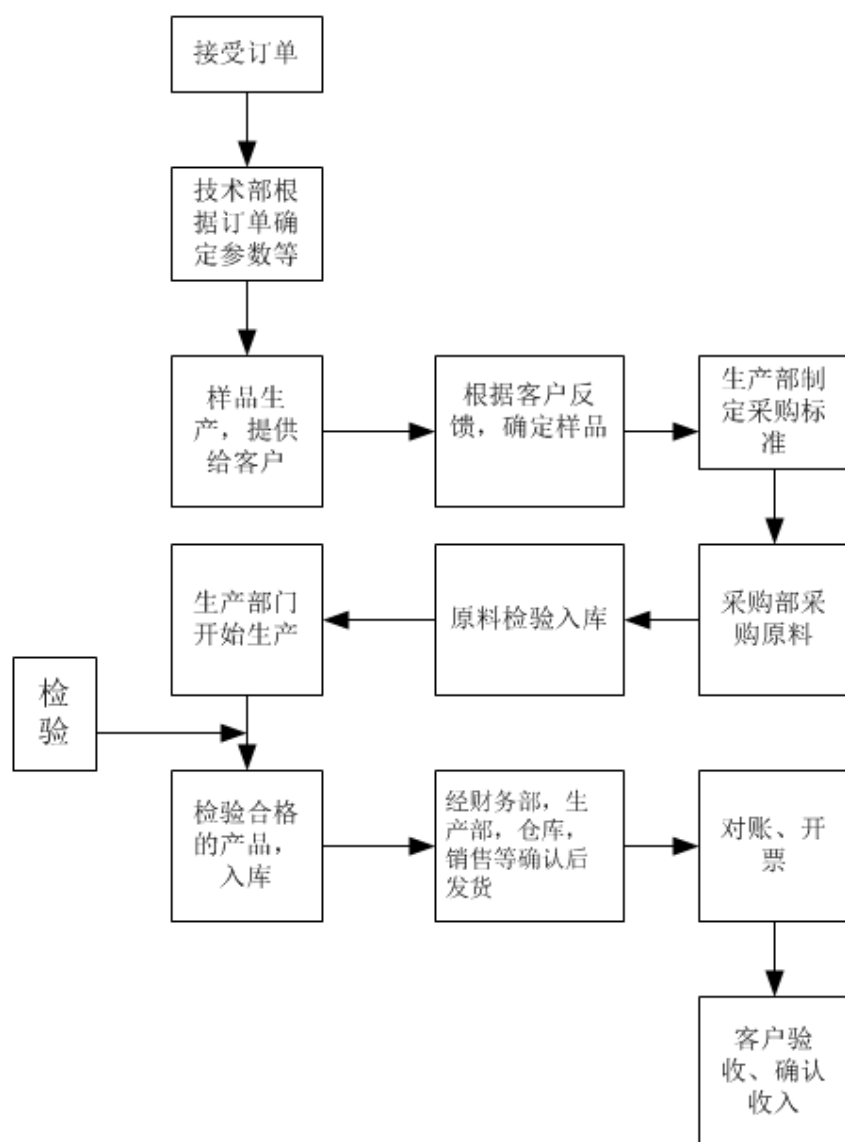
（二）公司集团组织结构图



（三）公司主要生产的生产及业务流程

公司主要从事 LED 灯具的研发、生产、销售和售后服务。

公司业务流程如下图所示：



三、与业务相关的关键资源

（一）公司所拥有的核心技术

①大范围出光角度技术

该灯具包括若干 LED-COB、LED 承载体和透镜，LED-COB 安装在 LED 承载体上，该 LED 承载体包括一具有侧表面的承载基体，所述承载基体包括一呈平面状的第一 LED 承载面以承载安装其上的若干第一 LED，至少三个呈平面状的第二 LED 承载面以承载安装其上的若干第二 LED，所述第二 LED 等角度分布在一圆周上，且该第二 LED 所处的圆周与承载基体的所有侧表面相切，所述第二 LED 设置在承载基体的侧表面与第二 LED 的发光半角为 A，所述第一

承载面与所述第二承载面之间以夹角 B 设置, $70^{\circ} \leq A+B \leq 110^{\circ}$ 。

②散热技术

在工作期间, LED 与传统光源一样会产生热量, 热量的大小取决于整体的发光效率。在外加电能量作用下, 电子和空穴的辐射复合发生电致发光, 在 PN 结附近辐射出来的光经过芯片本身的半导体介质和封装介质后抵达外界。综合电流注入效率、辐射发光量子效率、芯片外部光取出效率等, 最终大概只有 30-40% 的输入电能转化为光能, 其余 60-70% 的能量主要以非辐射复合发生的点阵振动的形式转化热能。如何解决 LED 光源的散热问题是生产企业必须面对的技术问题。

公司的散热技术主要运用于成灯组装过程, 公司的上述大范围出光角度技术同时包含了解决散热问题的技术。该技术的特征在于承载体包括一散热部, 该散热部与承载基体均由导热性良好的材料制成, 所述散热部与承载基体一体成型或者单独成形后热传导连接, 该项技术已获 3 项国家专利。

(二) 公司无形资产情况

1、土地使用权

截至本公开转让说明书签署日, 公司共有土地使用权 1 宗, 性质为工业用地, 具体情况如下:

序号	证书号码	土地使用权人	座落	地类(用途)	使用权类型	面积 (m ²)	终止日期
1	阜泉国用(2015)第(A110041)号	和鸿电气	阜阳市颍泉区工业园区顶大路	工业	出让	37610.46	2059.11.28

上述土地使用权无抵押或者其他权利受限情况。

2、专利

截至 2016 年 6 月 29 日, 公司共取得 8 项实用新型的专利, 具体情况如下:

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权公告日	取得方式
1	LED 抗震芯片组件	实用新型	ZL201520785075.5	2016.02.17	原始取得
2	感应式 LED 透光灯	实用新型	ZL201520782460.4	2016.02.17	原始取得
3	LED 照明灯	实用新型	ZL201320397874.6	2013.11.20	转让取得
4	LED 方形面板灯	实用新型	ZL201520785091.4	2016.03.23	原始取得

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权公告日	取得方式
5	便携式 LED 投光灯	实用新型	ZL201520786007.0	2016.02.17	原始取得
6	投光灯散热壳体	实用新型	ZL201520782709.1	2016.02.17	原始取得
7	LED 照明灯	实用新型	ZL201420111835.X	2014.09.17	原始取得
8	LED 照明灯	实用新型	ZL201420111910.2	2014.10.17	原始取得

专利号为 ZL201320397874.6 的专利原专利权人为浙江和鸿进出口有限公司。双方签署专利权转让协议，并于 2015 年 9 月 23 日取得国家知识产权局出具的《手续合格通知书》（发文序号 2015091800980860），当日办理完毕专利权人变更登记。

2015 年 10 月 28 日国家知识产权局对上述变更事项进行了公告。

2016 年 7 月 27 日，公司新授权取得的专利情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	授权公告日	取得方式
1.	一体灯旋转接口	实用新型	ZL201620125973.2	2016.07.27	原始取得
2.	天棚灯反光片	实用新型	ZL201620125983.6	2016.07.27	原始取得
3.	一体灯散热器	实用新型	ZL201620125972.8	2016.07.27	原始取得
4.	天棚灯散热器	实用新型	ZL201620125982.1	2016.07.27	原始取得
5.	发光均匀的 LED 一体灯	实用新型	ZL201620125985.5	2016.07.27	原始取得
6.	天棚灯漫反射透光罩	实用新型	ZL201620125984.0	2016.07.27	原始取得

正在申请的发明专利，共 5 项，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	受理号	申请日	状态
1	一种耐热大功率 LED 散热用导热橡胶及其生产办法	发明专利	201610088202.5	2016.02.17	受理
2	一种耐磨大功率 LED 散热用导热橡胶及其生产办法	发明专利	201610088203.X	2016.02.17	受理
3	一种耐水大功率 LED 散热用导热橡胶及其生产办法	发明专利	201610088201.0	2016.02.17	受理
4	一种抗拉大功率 LED 散热用导热橡胶及其生产办法	发明专利	201610088205.9	2016.02.17	受理


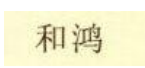
5	一种高韧性大功率 LED 散热用导热橡胶及其生产办法	发明专利	201610088206.3	2016.02.17	受理
---	----------------------------	------	----------------	------------	----

3、注册商标

截至本公开转让说明书签署日，公司实际使用的国内注册商标共 6 项，其中由公司申请的有 4 项，许可实施的有 2 项，商标的具体情况如下：

序号	商标	注册号	类别	注册人	有效期限
1		7652345	第 9 类（电话线；电缆；电线；绝缘铜线；电源材料(电线、电缆)；同轴电缆；电开关；断路器；接线盒(电)；接线柱(电)）	安徽和鸿电器有限公司	2011.03.07-2021.03.06
2		7652325	第 9 类（电话线；电缆；电线；绝缘铜线；电源材料(电线、电缆)；同轴电缆；插座、插头和其他连接物（电器连接），电器接插件、继电器（电的），电线接电器（电）	安徽和鸿电器有限公司	2011.03.07-2021.03.06
3		11285121	第 11 类（照明器械及装置；发光二极管（LED）照明器具；电灯；通风设备和装置（空气调节）；加热装置；水净化装置；电暖气）	安徽和鸿电器有限公司	2013.12.28-2023.12.27
4		11285125	第 11 类（照明器械及装置；发光二极管（LED）照明器具；电灯；通风设备和装置（空气调节）；加热装置；水净化装置；电暖气）	安徽和鸿电器有限公司	2014.02.28-2024.02.27

公司与浙江和鸿签订了《商标独占许可协议》，浙江和鸿许可公司使用的商标为：

序号	商标	注册号	类别	注册人	有效期限
1		6449683	第 9 类	华通机电集团浙江贸易有限公司（已更名为浙江和鸿进出口有限公司）	2014.09.30-2020.09.29
		8476535	第 9 类	浙江和鸿进出口有限公司	2014.09.30-2020.09.29

2014年9月30日，浙江和鸿与和鸿电气签署了《商标独占许可合同》，将上述商标许可给和鸿电气使用，许可方式为独占许可，许可费用为免费，许可到期日为2020年9月29日。

公司于2016年5月30日取得股份公司营业执照，商标更名手续正在办理中。

4、顶级国际域名证书

和鸿电气股份有限公司拥有《顶级国际域名证书》，许可的域名为cealite.com的，该域名的注册日期为2015年12月23日，域名到期日为2018年12月23日。

（三）公司业务许可资格或资质

和鸿电气生产的产品主要销往国际市场，公司产品通过了包括欧盟、美国、澳大利亚等国家和地区的一些强制和非强制性认证。

CE标志是欧盟市场上的强制性认证标志，所有在欧盟市场上自由流通的产品必须加贴CE标志，以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求。CE认证证书的有效性是根据产品的风险性、相关的标准及指令、制造商的产品生产工艺和原材料是否有重大变化而决定的。CE认证根据不同的产品采取不同的指令检测。

EMC是CE认证的一项指令，EMC（Electromagnetic Compatibility）即电磁兼容指令，用于验证设备和系统在其电磁环境中能正常工作且不对环境中任何事务构成不能承受的电磁骚扰的能力。

RoHS认证是欧盟立法制定的一项于2006年7月1日开始正式实施的强制性标准，全称是《关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的指令》，主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准，使之更加有利于人体健康及环境保护。

DLC认证，DLC（Design lights Consortium）是美国公用事业公司和地区性能效机构组成的联合组织，在认证主要从事高能效照明品质和性能方面处于领先地位的认证。

UL认证，UL是美国保险商试验所(Underwriter Laboratories Inc.)的简写。UL是一个独立的、营利的、为公共安全专业的认证机构，认证为非强制认证。UL

主要从事产品的安全认证和经营安全证明业务。

C-Tick 认证，电子电器产品进入澳洲，除安全标示外，还应有 C-Tick 标示。

公司灯具产品通过的认证如下：

认证名称	产品名称	证书编号	发证日期	通过认证的国家或地区
EMC 认证	LED HIGH BAY LIGHT	ET13053079--EMC	2013.05.14	欧盟
	LED FLOOD LIGHT	ET13053083-EMC	2013.05.14	
LVD 认证	LED HIGH BAY LIGHT	ET13053080-LVD	2013.05.15	欧盟
	LED FLOOD LIGHT	ET13053084-LVD	2013.05.15	
	LED FLOOD LIGHT	ET13053096-IP	2013.05.15	
C-tick 认证	LED HIGH BAY LIGHT	ET13053081-C-tick	2013.5.13	澳大利亚
	LED FLOOD LIGHT	ET13053085-C-tick	2013.5.13	

公司的子公司乐清和鸿通过的国际认证如下：

认证类型	产品名称	证书编号	发证时间	取得认证的国家或地区
EMC 认证	LED FLOOD LIGHT	STDGZ-141101N-E2	2015.01.08	欧盟
	LED HIGH BAY LIGHT	STDGZ-141101N-E1	2015.01.08	
	LED STREET LIGHT	STDGZ-141101N-E3	2015.09.25	
	WATERPROOF LED CEILING LIGHT	ET15076109EMC	2015.07.27	
LVD 认证	LED HIGH BAY LIGHT	STDGZ-141101N-L1	2015.01.08	
	LED FLOOD LIGHT	STDGZ-141101N-L2	2015.01.08	
	LED STREET LIGHT	STDGZ-141101N-L3	2015.09.25	
	WATERPROOF LED CEILING LIGHT	ET15076113LVD	2015.07.27	
	WATERPROOF LED CEILING LIGHT	ET15076110LVD	2015.07.27	
RoHS 认证	LED HIGH BAY LIGHT	STDGZ-141101-RoHS1	2015.10.30	
	LED FLOOD LIGHT	STDGZ-141101-RoHS2	2015.10.30	
	LED STREET LIGHT	STDGZ141101RoHS3	2015.10.30	
CB 认证	LED FLOOD LIGHT	DE-6-G5150194	2015.09.09	
	LED HIGH BAY LIGHT	DE-6-G5150196	2015.09.10	
ErP 认证	WATERPROOF LED CEILING LIGHT	ET15076111--ErP	2015.07.27	
UL 认证	SMD FLOOD LIGHT、LED FLOOD LIGHT	20141128-E471712	2014.11.28	美国
	HIGH BAY LIGHT	20160212-E471712	2016.02.12	
	SHOE BOX LIGHT	20160608-E471712	2016.06.08	
FCC	LED FLOOD LIGHT	STDGZ-140804N-F	2014.12.12	

认证				
SAA	LED HIGH BAY LIGHT	SAA141575	2014.9.4	澳大利亚
认证	LED FLOOD LIGHT	SAA141574	2014.9.11	

自 2016 年 3 月 1 日至本说明书签署之日，乐清和鸿新增的认证证书如下：

认证名称	产品名称	证书编号	发证时间
DLC 认证	Wall pack luminaire	STD150803NB	2015. 12. 24
	Architectural Flood and Spot Luminaires	STD140805NB	2014. 10. 09
	Outdoor Full-cutoff Wall-mounted Area Luminaires	STD150803NB	2015. 12. 24
	Fuel Pump Canopy Luminaires	STD150803NB	2015. 12. 24
	Fuel Pump Canopy Luminaires	STD150803NB	2015. 12. 24
	Outdoor PoleArm-Mounted Area and Roadway Luminaires	STD150803NB	2015. 12. 24
	High-Bay Luminaires for Commercial and Industrial buildings	STD150803NB	2016. 03. 05
	HIGH BAY LIGHT	STD150803NB	2016. 02. 18
	FUEL PUMP CANOPY	STD160203NB	2016. 01. 01
	Outdoor Full-Cutoff Wall-mounted Area Luminaires	STD160203NB	2016. 01. 01
	Direct Linear Ambient	STD150803NB	2015. 12. 24
	Architectural Flood and Spot Luminaires and Industrial buildings	STD1602034NB	2016. 05. 10
FCC 认证	LED FLOOD LIGHT	STD F 201607 006	2016. 07. 06
	SHOE BOX LIGHT		
	STANDARD WALL PACK		
	FULL CUT OFF WALL PACK		
	CANOPY LIGHT		
	HIGH BAY LIGHT		
	LED SECURITY LIGHT		
	HIGH BAY FIXTURE		
UL 认证	SHOE BOX LIGHT	20160608-E471712	2016. 06. 08
	FULL CUT OFF WALL PACK	20160725-E471712	2016. 07. 25
	CANOPY LIGHT	20160725-E471712	2016. 07. 25

公司及子公司取得上述认证，除 SAA 认证的有效期为 5 年外，其余证书均在有效期内。

在国内取得的相关认证证书如下：

CCC 认证或 3C 认证，3C 认证的全称为中国国家强制性产品认证制度，是 中国政府为保护消费者人身安全和国家安全、加强产品质量管理、依照法律法规 实施的一种产品合格评定制度。到目前为止，公司取得 3C 认证的产品主要包括：

序号	证书名称	证书编号	产品名称	发证日期	有效期
1.	中国国家强制性产品认证证书	2010010105396236	聚氯乙烯绝缘软电线电缆	2010.03.22	2019.10.30
2.	中国国家强制性产品认证证书	2010010105396238	聚氯乙烯绝缘无护套电线电缆	2010.03.22	2019.10.30
3.	中国国家强制性产品认证证书	2010010105396239	聚氯乙烯绝缘安装用电线电缆	2010.03.22	2019.10.30
4.	中国国家强制性产品认证证书	2010010105396240	聚氯乙烯绝缘聚氯乙烯护套电缆	2010.03.22	2019.10.30

相关会员或资质证书：

序号	资格或资质名称	颁发单位	证书编号	发证时间	有效期
1	中国商品条码系统成员证书	中国物品编码中心	B00318081	2015.04.08	2017. 06. 05
2	中国商品条码系统成员证书	中国物品编码中心	物编注字第 420738 号	2015.05.11	2017. 05. 10
3	中国机电产品进出口商会会员证	中国机电产品进出口商会	机电商总字 13728 号	2014.05.05	长期
4	《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》（和鸿电气）	阜阳海关	3410960142	2016. 07. 15	长期
5	《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》（乐清和鸿）	温州海关驻乐清办事处	海关注册编码：3303964628	2016.06.07	长期
6	对外贸易经营者备案登记表（和鸿电气）	对外贸易经营者备案登记（安徽阜阳）	02358577	2016.06.03	长期
7	对外贸易经营者备案登记表（乐清和鸿）	对外贸易经营者备案登记（浙江）	01384611	2013.05.28	长期
8	出入境检验检疫报检企业备案表（和鸿电气）	安徽出入境检验检疫局	备案登记号 3406600384	2016. 06. 08	长期
9	自理报检企业备案登记证明书（温州源颖）	温州出入境检验检疫局	备案登记号 3301607245	2010.02.03	长期
10	中华人民共和国海关保税仓库注册登记证书	合肥市海关	（合）关保库 字第 2013-004	2014.09.24	长期

2016 年 6 月 8 日，安徽出入境检验检疫局核发《出入境检验检疫报检企业备案表》，企业名称为和鸿电气股份有限公司，备案号码为 3406600384。（替

换 2014 年 10 月 08 日阜阳出入境检验检疫局核发的《自理报检企业备案登记证明书》)。

2016 年 7 月 15 日,《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》(和鸿有限)的所有权人已经变更为和鸿电气股份有限公司。

2016 年 7 月,中国机电产品进出口商会会员证证书中登记的企业名称变更为和鸿电气股份有限公司。

综上,公司具有经营业务所需的全部资质、许可、认证,公司经营目前业务所需资质齐备,所开展经营的业务合法合规;公司不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况,亦不存在相关资质将到期的情况,不存在因资质许可方面或其他方面对公司持续经营产生影响的事项。

(四) 重要固定资产情况

公司的重要固定资产主要是生产设备。

1、主要生产设备

单位: 元

资产类别	账面原值	账面净值	成新率
房屋建筑物类	10,259,613.73	8,559,288.45	83.43%
生产设备	2,219,553.06	1,788,564.44	80.58%
运输工具	2,126,090.03	2,092,461.76	98.42%
办公设备	707,276.95	508,600.62	71.91%
合计	15,312,533.77	12,948,915.25	84.56%

2、房屋建筑物

截至本公开转让说明书签署日,公司共有房产 4 处,具体情况如下:

序号	不动产登记号	座落位置	建筑面积(m ²)	规划用途	所有人	用途	他项权利
1	皖(2016)阜阳市不动产权第0010697号	颍泉区中市办事处顶大路 55 号和鸿电气 3#生产车间 0 室	9253.46	工业	和鸿电气	车间	—
2	皖(2016)阜阳市不动产权第0010695号	颍泉区中市办事处顶大路 55 号安徽和鸿电器 6#生产车间 0 室	2150.64	工业	和鸿电气	车间	—
3	皖(2016)	颍泉区中市办事处顶大	2150.64	工业	和鸿电气	车间	—

	阜阳市不动 产权第 0010694号	路55号安徽和鸿电器 8#生产车间0室					
4	皖(2016) 阜阳市不动 产权第 0010696号	颍泉区中市办事处顶大 路55号安徽和鸿电器 9#生产车间0室	2150.64	工业	和鸿电气	车间	—

2016年7月5日,公司的房屋产权证更换为不动产产权登记证,原先的证书编号发生变化。

3、运输工具

运输工具是指由乐清和鸿在2015年12月贷款购买的梅德赛斯-奔驰牌轿车。该轿车的基本信息如下:

车辆品牌	机动车登记号	车辆识别号	国产/进口	机动车所有人	取得方式	是否有权利负担
梅德赛斯-奔驰牌	浙C988R8	WDDUG8EB8GA206327	海关进口	乐清和鸿	购买	2016.01.27被抵押。

上述主要财产均权属凭证清晰明确,公司的主要财产具备合法性。

(五) 公司人员结构、核心技术人员介绍及安全、质量、环保、合规情况

1、公司人员结构

截至本公开转让说明书签署之日,公司共有员工103人,公司的员工情况如下:

人员类别	人数(个)	比例
生产人员	67	65.05%
销售人员	4	3.88%
研发人员	9	8.74%
财务人员	3	2.91%
管理人员	14	13.59%
其他	6	5.83%
合计	103	100.00%

公司员工教育程度情况统计如下:

教育程度	人数(个)	比例
本科以上	8	7.77%
大专	9	8.74%
中专及以下	86	83.50%
合计	103	100.00%

公司员工年龄结构情况如下:

类别	人数（个）	比例
29 岁以下	19	18.45%
30-39 岁	42	40.78%
40 岁以上	42	40.78%
合计	103	100.00%

公司与全体员工均签订了劳动合同，已经缴纳社保的 27 人，其余 76 人因参与新农合医疗、内退等原因自愿要求公司不予缴纳社保，且该等未缴纳社保人员均签署了自愿放弃缴纳社保公积金的承诺函。针对未给部分员工缴纳社保和公积金不规范事项，实际控制人已出具承诺：“若公司（包括公司前身）因其设立之日起至挂牌前存在任何漏缴、未缴或迟缴社会保险费和住房公积金等瑕疵缴纳行为而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失，则由本人无条件全额承担赔偿责任，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以保证不因上述社保费用和住房公积金的瑕疵缴纳行为致使公司遭受任何损失，上述责任不可撤销且为连带责任。”

2、核心技术人员及主要业务经历

公司的核心技术人员包括三人，分别为苏平稳、王金伦、李景云。

公司报告期内核心技术人员主要业务经历如下：

苏平稳，2000 年至 2005 年，供职于温州远达电器有限公司任车间管理、质检员等职；2006 年至 2009 年供职于温州华一机电任生产主管一职；2010 年至 2013 年供职于乐清市熹乐电器有限公司任技术主管一职；2013 年 4 月至 2016 年 2 月，在浙江和鸿进出口有限公司任技质部经理一职；2016 年 3 月至 2016 年 5 月，任和鸿有限工程师，2016 年 5 月至今，任和鸿股份工程师。

王金伦，2008 年 5 月 2009 年 2 月，任职于温州施多得电气有限公司担任技术员；2009 年 3 月至 2011 年 2 月，任职于温州华泰电子有限公司担任工程助理；2011 年 3 月至 2013 年 2 月任职于宁波高铁电气有限公司担任工程师兼生产主任；2013 年 3 月至 2016 年 5 月，任和鸿有限工程师，2016 年 5 月至今任职于和鸿股份工程师。

李景云，2003 年 4 月至 2005 年 5 月，任职于深圳昌红科技有限公司，负责注塑车间的生产管理；2005 年 7 月至 2007 年 10 月，任职于深圳波力体育器材有限公司，负责碳纤维体育用品研发担任研发工程师；2007 年 11 月至 2014 年 2 月，供职于富士康科技集团，负责自动化机器研发设计担任结构工程师；2016

年 2 月至今供职于和鸿电气股份有限公司，负责 LED 灯具设计、包装设计担任工程师。

3、核心技术人员持有公司股份情况

上述核心技术人员均不持有公司的股份。

4、公司的安全生产情况

为保证公司日常生产过程中的安全生产，公司已经根据实际情况和需要，制定了相应的安全生产管理制度，并采取了相关的措施，保证相关制度的落实，制定的相关制度及采取的主要措施主要包括：

（1）认真贯彻实施《安全生产法》、按照“安全第一、预防为主”的工作方针，进一步落实安全生产制度。先后制定了《安全生产管理制度》、《6S 实施细则》、《突发事件应急预案》等相关制度，对员工进行系统学习和早会宣导。

（2）成立了以公司副总经理为组长的安全生产领导小组，每个车间设安全员，并每周组织安全大检查并就检查中出现的安全隐患问题及时制定相关整改措施。做到严防死守，杜绝各类安全事故的发生

（3）提高员工安全意识，强化安全生产操作技能，降低事故发生几率，制定安全培训及教育计划并严格按照计划对各级员工进行相关安全知识、设备操作、应急处理等培训学习。

（4）定期就制定的相关事故应急救援预案进行深入培训学习并组织进行预案演练，对演练过程中出现的相关漏洞问题进行研究整改，做到万无一失，确保救援顺利成功。

5、公司的环保情况

（1）根据环保部《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环境保护核查的通知》（环发〔2003〕101 号）、《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护核查工作的通知》（环发〔2007〕105 号）及《关于印发<上市公司环保核查行业分类管理名录>的通知》（环办函〔2008〕373 号），并参照 2010 年 9 月环保部公布的《上市公司环境信息披露指南》（征求意见稿）确定重污染行业的范围，经项目组核查后认为，公司所处行业不属于重污染行业。

公司的生产经营项目已经经过环保部门的竣工验收或已经向环保部门提交

竣工验收申请，具体情况如下：

1) 2009 年 2 月，阜阳市环境保护科学技术研究所出具编号为国环评乙字第 2119 号《建设项目环境影响报告表》，项目名称为高低压电器设备生产项目，经评估后认为从项目生产工艺、污染物产生情况分析，该项目属于轻污染型企业，符合国家产业政策和环保政策。在正常生产情况下排放的各类污染物数量不大，在加强管理，采取相应措施后，可以实现达标排放，对周围环境影响较小，从环保角度分析认为该项目在此建设可行。

2016 年 2 月 4 日，阜阳市颍泉区环境保护局下发泉环监管[2016]19 号文件《关于和鸿电气有限公司 200 万只空气开关项目竣工验收意见》，验收意见为 200 万只空气开关项目基本具备项目竣工环境保护验收条件，同意该项目通过竣工环境保护验收。

2016 年 1 月，阜阳市环境保护监测站出具环监验字[2015]第 67 号《建设项目竣工环境保护验收监测表》项目名称为和鸿电气有限公司高低压电器设备生产项目，设计生产能力为年产 200 万个空气开关。综上所述，高低压电器设备生产项目与 200 万只空气开关项目实际为同一项目，该项目已经完成了竣工验收。

2) 2016 年 1 月 12 日，阜阳市颍泉区环境保护局下发编号为泉环监管[2016]3 号文件关于《和鸿电气有限公司新建 LED 照明产品及配件、电线生产建设项目环境影响报告表》的审批意见，审批意见认为该项目符合国家产业政策，符合阜阳工业园区总体规划和国家土地政策，全面落实《报告表》提出的各项环境保护措施后，环境不利影响能够得到缓解和控制，从环境保护角度分析，同意按照《报告表》中所列建设项目的性质、规模、地点、环境保护措施进行项目建设。

2016 年 6 月 16 日，阜阳市颍泉区环境保护局出具泉环监管【2016】68 号《关于和鸿电气有限公司新建 LED 照明产品及配件、电线生产项目竣工验收意见》，验收意见如下：（1）同意验收组意见，新建 LED 照明产品及配件、电线生产项目基本具备项目竣工环境保护验收条件，同意该项目通过竣工环境保护验收。（2）进一步完善环境管理制度；加强档案管理，完善档案内容；规范废水总排放口，设立明显标志；（3）废活性炭属于危险废物应交由有资质的单位处理处置，禁止混入一般固体废物处理。

综上所述，公司的新建 LED 照明产品及配件、电线生产项目已经通过了竣工验收，符合环境保护的相关规定。

3) 2016 年 1 月 12 日，阜阳市颍泉区环保局出具了编号为泉环监管[2016]4 号文件《关于<和鸿电气有限公司新建公用型保税仓库项目环境影响报告表>的审批意见》，审批意见认为该项目符合国家产业政策，符合阜阳工业园区总体规划和国家土地政策，全面落实《报告表》提出的各项环境保护措施后，环境不利影响能够得到缓解和控制，从环境保护角度分析，同意按照《报告表》中所列建设项目的性质、规模、地点、环境保护措施进行项目建设。

2016 年 6 月 16 日，阜阳市颍泉区环境保护局核发泉环监管[2016]67 号《关于和鸿电气有限公司新建公用型保税仓库项目竣工验收意见》，验收意见如下：

(1) 同意验收组意见，新建公用型保税仓库项目基本具备项目竣工环境保护验收条件，同意该项目通过竣工环境保护验收。(2) 进一步完善环境管理制度，加强档案管理，完善档案内容；规范废水总排放口，设立明显标志。

综上所述，新建公用型保税仓库项目已经通过竣工验收，符合环境保护的相关规定。

综上，公司的生产经营项目均已经通过竣工验收，符合环境保护的规定。

(2) 经主办券商核查，公司的主营业务为 LED 灯的研发、生产和销售；公司日常生产经营中，不产生有害物质。

(3) 根据《中华人民共和国水污染防治法》第二十条的规定，直接或间接向水体排放工业废水和医疗污水以及其他按照规定应当取得排污许可证方可排放废水、污水的企事业单位，应当取得排污许可证；城镇污水集中处理设施的运营单位，也应当取得排污许可证。

2015 年 10 月 28 日，阜阳工业园区管委会出具证明，和鸿电气厂区内污水将集中接入阜阳工业园区污水管网并流入泉北污水处理系统、经处理后实现达标排放，接入工程将于 2015 年 11 月 10 日前完成。

经公司说明，现在和鸿电气厂区内污水已经接入到阜阳工业园区污水管网并流入泉北污水处理系统，公司生产依法不需要申领排污许可证。

2016 年 8 月 5 日，阜阳市颍泉区环境保护局出具《证明》，该证明载明“截止出具证明之日，和鸿电气股份有限公司在生产经营过程中，能遵守环境保护

法律法规，未受到任何行政处罚，依据《阜阳市环境保护局排污许可证管理制度》文件精神，该企业目前的生产经营状况及污染物排放情况，现时不属于办理《排放污染物许可证》的企业，特此证明！”

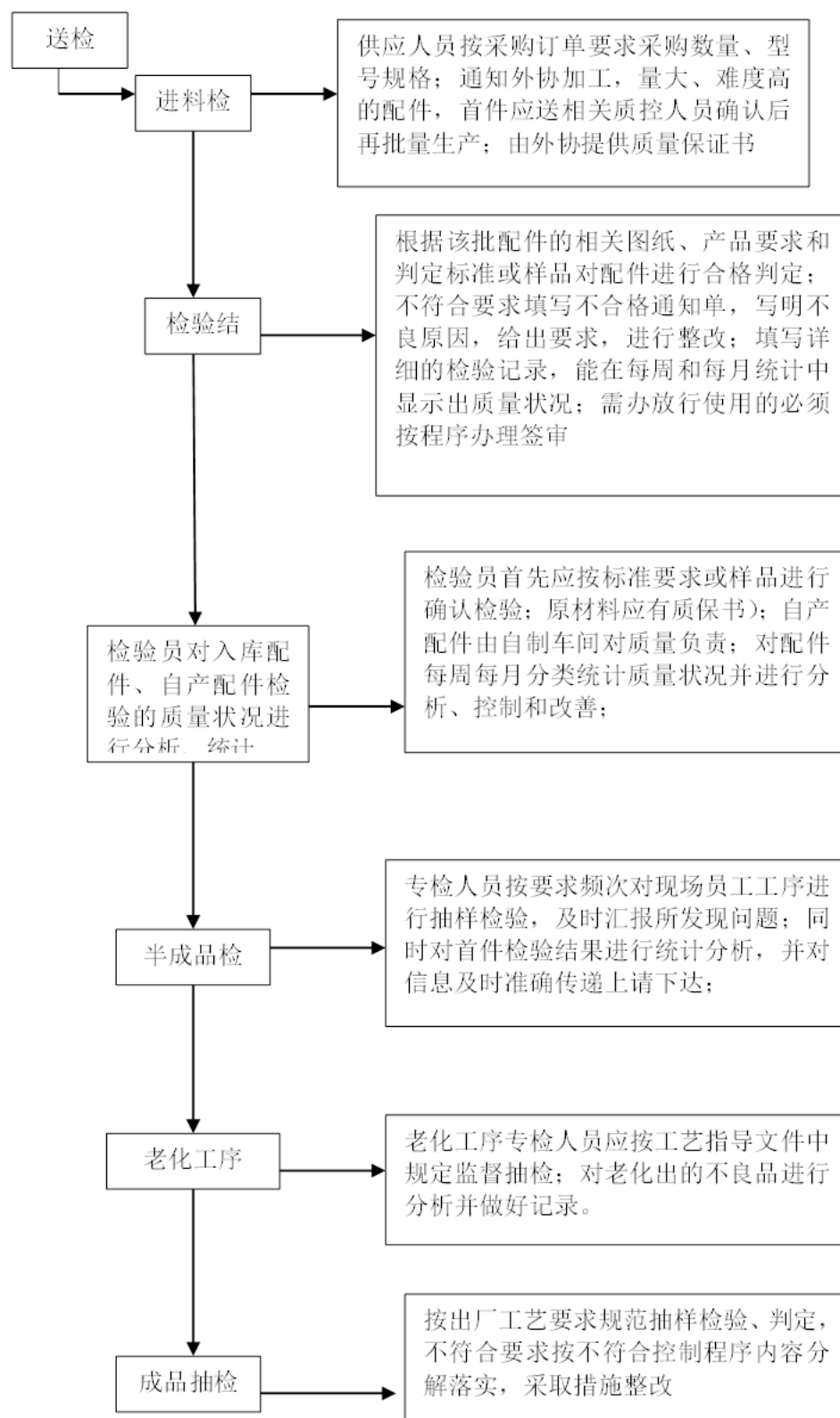
（4）2016年6月16日，阜阳市颖泉区环境保护局出具《证明》，该证明书中载明“和鸿电气股份有限公司在生产过程中，能遵守环境保护法律法规，至今未受到环保行政处罚。”

综上，公司的主营业务为LED灯的研发、生产及销售。根据公司提供的说明并经主办券商核查，报告期内，未曾因违反环保法律法规而受到重大行政处罚，公司环保事项合法、合规。

6、公司的质量控制情况

产品质量是企业可持续发展的关键。企业经过长期实践建立了一套行之有效的质量控制体系，从而提升产品质量，赢得更多客户。在采购端，公司严格把控原材料质量，必须是符合公司标准的原材料才能验收入库；在生产端，公司严格按照内部质量控制体系及相关目标销售国家的产品品质及安全认证规范生产；在验收入库端，入库产品要经过多层次、多岗位交叉检验，适用进口国本国权威认证机构认证标准进行检验通过后才能入库。

公司在日常的生产经营过程中，制定了《6S管理制度》，2015年10月31日，公司发布《品质管理规范》，制定了详细的产品质量的管理规定，提出了以过程控制为基础的质量管理模式，对公司产品的各个节点提出了严格的质量要求，公司的质量控制点要求如下：



7、公司的经营合法合规情况

报告期内，公司存在以下情况：

1、公司应于 2015 年 1 月申报并交纳 2014 年度土地使用税 376104.6 元，但由于财务人员工作疏忽，忘记申报和交纳时间，于 2015 年 3 月 13 日才缴纳，产生了滞纳金 9778.72 元。

2、公司 2015 年 4-6 月连续三个月未按规定进行纳税申报，阜阳市颍泉区国家税务局根据《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》六十二条对公司处以 2000 元罚款。

上述滞纳金和罚款均系因公司财务人员未及时申报而产生，金额不大，不构成重大违法违规。另根据阜阳市颍泉区地方税务局工业园区分局、安徽省阜阳市国家税务局出具的纳税及完税证明，阜阳市颍泉区国家税务局证明，股份公司上述事项不构成重大违法违规。中银律师及主办券商认为：公司执行的税种、税率符合相关法律规定，公司享受的税收优惠政策合法、合规、真实、有效。公司在报告期内未发生偷税、漏税等重大违法违规行为，不存在受到税务部门重大处罚的情形。

根据阜阳市工商行政管理局、安徽阜阳工业园区管理委员会安全生产办公室和阜阳市颍泉区安全生产监督管理局、阜阳市颍泉区地方税务局工业园区分局、安徽省阜阳市国家税务局、阜阳市国土资源局颍泉分局、阜阳市公安消防支队颍泉区大队、阜阳市颍泉区环境保护局等主管单位出具的证明以及公司出具的承诺，经核查，除上述税务罚款事项外，公司在报告期内不存在因违反相关法律法规而受到处罚的情况，公司经营合法合规。

四、公司具体业务情况

（一）业务收入的构成及主要产品的规模

报告期内公司营业收入情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比（%）	金额	占比（%）	金额	占比（%）
主营业务收入	8,388,515.92	99.99	49,117,777.21	99.99	41,708,376.28	100
其他业务收入	725.00	0.01	5,792.00	0.01		0

项目	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
营业收入合计	8,389,240.92	100	49,123,569.21	100	41,708,376.28	100

公司最近两年的主营业务为 LED 照明产品的研发、生产及销售。在报告期内公司的主营业务收入占营业收入的 99% 以上，主营业务明确。其他业务收入为和鸿有限保税仓库出租收入。

（二）主要客户区域分布及前五大客户

1、主要客户区域分布

2016 年 1-2 月

区域	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
国内	4,482,610.18	53.45
亚洲	579,743.36	6.90
北美洲	2,164,418.76	25.80
南美洲	356,811.06	4.25
欧洲	804,932.56	9.60
合 计	8,388,515.92	100.00

2015 年

区域	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
国内	33,585,157.31	68.38
亚洲	4,284,801.67	8.72
北美洲	508,087.30	1.03
南美洲	966,819.10	1.97
欧洲	9,748,346.20	19.85
非洲	24,565.63	0.05
合 计	49,117,777.21	100.00

2014 年

区域	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
国内	40,412,934.94	96.89
亚洲	129,544.34	3.11
北美洲		
南美洲		
欧洲		
非洲		
合 计	41,708,376.28	100

2、前五大客户情况

（1）前五大客户情况

报告期内，公司前五大客户具体情况如下：

2016 年 1-2 月

公司名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江和鸿进出口有限公司	4,462,622.45	53.20
ASD Lighting Corp	2,123,939.41	25.32
JMTC FZCO	563,471.55	6.72
INTERNATIONAL LOGISTIC COMPANY	462,120.94	5.51
INDL COML ELETRO SERVICE	246,225.04	2.94
合 计	7,858,379.39	93.68

2015 年

公司名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江和鸿进出口有限公司	33,533,570.99	68.27
INTERNATIONAL LOGISTIC COMPANY	8,120,455.00	16.53
SHERDAN MARKETING INC.	750,544.03	1.53
AEC ELECTRICAL FZCO	728,390.18	1.48
UD.BINTANG TERANG	716,563.48	1.46
合 计	43,849,523.68	89.27

2014 年

项目名称	营业收入（元）	占公司全部营业收入的比例（%）
浙江和鸿进出口有限公司	40,154,000.07	96.27
LTD,ABC LOGISTICS	1,295,441.34	3.11
宁波市慈溪进出口股份有限公司	199,910.94	0.48
江西贝特国际贸易有限公司	27,904.27	0.07
杭州盈江机械制造有限公司	15,649.58	0.04
合 计	41,692,906.20	99.97

上述前五大客户中，主要都是贸易商，从和鸿电气采购 LED 相关产品后，再向各终端客户销售。上述前五大客户中，仅有杭州盈江机械制造有限公司等为终端客户。

公司前五大客户中贸易商客户主要销售对象均为境外用户。包括公司的国内客户浙江和鸿进出口有限公司、宁波市慈溪进出口股份有限公司、江西贝特国际贸易有限公司也主要销往境外。产生这种情况的原因为公司产品质量优良，已取得欧洲、北美等地的强制认证，销售市场范围较广，主要销往境外。

2014 年度、2015 年度、2016 年 1-2 月，公司前五大客户销售额占公司当年销售总额的比重较高，主要是由于第一大客户浙江和鸿进出口有限公司所致，报告期内浙江和鸿进出口有限公司占营业收入比重达 96.27%、68.27%、53.20%，存在对单一客户的依赖。

这是因为，实际上，浙江和鸿是和鸿电气境外销售的中间商。对销售给关联方浙江和鸿确认的销售收入，检查了浙江和鸿与和鸿电气的购销合同、购货发票、入库单，经核对双方购销会计记录无误，检查了浙江和鸿自和鸿电气进货的出口情况，经检查浙江和鸿销售合同、出库单、出口报关单、海运部门的货运凭证，其自和鸿电气购进的相同规格、数量的产品已在当期全部实现出口销售。

从 2014 年至 2016 年，浙江和鸿进出口有限公司占营业收入的比例已经明显下滑，公司的海外销售业务不再集中进行，报告期内原有签订的合同订单逐步转移至乐清和鸿。

公司现有客户的订单比较稳定，且由于浙江和鸿与乐清和鸿均为谭启龙控制的企业，对于境外客户来说两个主体并无差异，因此，浙江和鸿订单逐步转移至乐清和鸿后，单一客户依赖问题将得到解决。

（2）与浙江和鸿、AEC ELECTRICAL FZCO 的关联交易公允性

公司近三年第一大客户均为关联方浙江和鸿进出口有限公司。从 2015 年下半年起，浙江和鸿的订单已经逐步转给乐清和鸿。AEC ELECTRICAL FZCO 亦为控股股东谭启龙控制的企业。

报告期内向浙江和鸿、AEC ELECTRICAL FZCO、其他国内客户及外销客户的销售收入、成本及毛利率情况如下：

	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率
2014 年			
浙江和鸿	40,154,000.07	36,542,313.39	8.99%
其他国内客户	258,934.87	235,299.42	9.13%
AEC ELECTRICAL FZCO	1,295,441.34	1,184,932.19	8.53%
合计	41,708,376.28	37,962,545.00	8.98%
2015 年			
浙江和鸿	33,533,570.99	28,377,325.47	15.38%
其他国内客户	57,378.33	48,611.21	15.28%
AEC ELECTRICAL FZCO	14,806,948.56	12,605,870.40	14.87%
外销客户	725,671.33	614,515.75	15.32%
合计	49,123,569.21	41,646,322.83	15.22%

	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率
2016年1-2月			
浙江和鸿	4,465,746.04	3,656,238.03	18.13%
其他国内客户	17,589.14	14,416.94	18.04%
外销客户	3,905,905.74	3,202,965.29	18.00%
合计	8,389,240.92	6,873,620.26	18.07%

从表中可以看出在报告期内，公司与浙江和鸿、AEC ELECTRICAL FZCO 进行交易产生的毛利率与其他国内客户、外销客户的毛利率基本相当，关联交易价格公允。

1) 与其他国内客户相比销售定价的公允性比较

2014 年公司与浙江和鸿、AEC ELECTRICAL FZCO 进行交易产生的毛利率略低于其他国内客户的毛利率，主要是由于 2014 年公司与其他国内客户交易的数量较少，单个产品的定价相对于批量销售的价格要高，在 2015 年、2016 年随着其他国内客户需求量的不断增加，公司对所有客户销售的价格持平，公司对各种客户之间销售产生的毛利率基本相当。从与其他国内客户相比销售定价角度看，公司与浙江和鸿、AEC ELECTRICAL FZCO 之间进行的关联交易定价公允。

2) 与外销客户相比销售定价的公允性比较

报告期公司向浙江和鸿销售的毛利率 8.99%、15.38%、18.13%，与外销其他客户销售的毛利率 8.53%、15.32%、18.00% 基本相当，甚至略高。因此，浙江和鸿并未利用公司向其销售侵占拟挂牌公司利益，且公司自行向国际客户销售比重逐步升高，浙江和鸿定单逐步转移至乐清和鸿；从与外销客户相比销售定价角度看，公司与浙江和鸿之间进行的关联交易定价公允。2014 年-2015 年向 AEC ELECTRICAL FZCO 销售的毛利率依次为 8.53%、14.87%，销售毛利率与向其他客户销售毛利率相当，且占销售收入比重为依次为 3.11%、1.48%，占比非常小，2016 年之后不再发生关联交易。

针对上述关联交易一方面大股东承诺自 2015 年 6 月 1 日后除浙江和鸿为履行原定单发货而向公司采购进货外，不再新增关联交易，另一方面，大股东亦出具了减少和避免关联交易的承诺函：

“本人作为和鸿电气股份有限公司（以下称“公司”）的控股股东、实际控制人，现郑重承诺如下：

截至本承诺函出具日，本人所控制或关联的企业基本情况如下：

关联企业名称	关联关系	注册资本	主营业务
浙江和鸿进出口有限公司	实际控制人谭启龙持股 87.5%，担任执行董事	2000 万	国内贸易；货物进出口、技术进出口。
乐清市华通塑料制品有限公司	实际控制人谭启龙持股 75%，担任执行董事；实际控制人配偶冯如意持股 25%	308 万	尼龙扎带，塑料件制造、销售。
安徽泽鸿供应链管理有限公司	实际控制人谭启龙持股 85%，担任执行董事；实际控制人配偶冯如意持股 15%	500 万	货物及技术进出口业务（自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务；许可经营项目商品和技术进出口业务须取得国家专项审批后方可经营；国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。）；预包装食品批发、零售。
温州和鸿电力科技有限公司	实际控制人谭启龙间接持股 80.5%，任执行董事职务	500 万	变压器、稳压器、接线端子、钢钉线卡、电缆接头、插头插座、尼龙扎带、塑料制品研发、制造、销售。
阜阳市创源电器有限公司	实际控制人谭启龙担任监事（2016 年 6 月 17 日已辞去监事）	100 万	高低压电器加工装配、高分断小型断路器生产加工；机电产品、成套电控设备、电子原件、开关信号灯系列、仪表、仪器、稳压电源、尼龙扎带线卡、接线端子连接器、塑料制品系列的批发、零售。（法律、行政法规和国务院决定应取得批准许可的，无有效批准许可不得经营）。
安徽和兴房地产开发有限公司	实际控制人谭启龙担任执行董事兼总经理（正在申请注销）	2600 万	房地产开发。
CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(创源国际控股有限公司)	实际控制人谭启龙控股	1 万港币	无具体业务
AEC ELECTRICAL FZCO	实际控制人谭启龙控股，任经理	10000AED	建材和工具贸易，电气设备贸易

截止到承诺函签署之日，公司与浙江和鸿进出口有限公司、AEC

ELECTRICAL FZCO 和阜阳市创源电器有限公司之间有业务往来关系，本人保证已经发生的业务往来均是按照公允价格进行的交易，没有损害公司及公司其他股东的利益。

对于本人与和鸿电气股份有限公司共同投资于乐清和鸿国际贸易有限公司事项，本人将严格秉着勤勉、尽责、忠实于公司、保护公司及其投资者利益的原则行事，并严格遵守相关法律法规及公司的关联交易相关制度。未来若时机合适，将按照公允价格向公司优先转让本人所持乐清和鸿国际贸易有限公司的全部股权。

自本承诺函出具之日，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本人能力所及范围内，本人承诺将尽量减少与公司发生的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，本人与公司发生全部的关联交易将按公平、公开的市场化原则进行，并保证按照市场价格公允定价，按照《和鸿电气股份有限公司章程》和《关联交易管理制度》及有关规定履行公司法定的决策程序、交易程序并及时履行信息披露义务。

本人承诺、并确保本人及本人实际控制的公司及对公司经营有重大影响的其他公司不通过与公司之间的关联交易谋求任何个人利益，也不会进行任何有损公司及公司中小股东利益的关联交易。”

经核查，谭启龙控制的两个外国公司详情如下：

(1) CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(创源国际控股有限公司)于 2006 年 6 月 7 日注册于香港，公司编号 1050510，地址位于香港柴湾祥利街 29-31 号国贸中心 ZW195 2105 室，公司主要从事贸易。该公司经营号码是 36828903-000-06-15-2，注册资金 10000 元港币。由谭启龙全资控股。公司自注册成立后未发生过任何变动，亦不存在与和鸿电气股份有限公司、乐清和鸿国际贸易有限公司以及阜阳和源电子有限公司有同业竞争的情况。

(2) AEC ELECTRICAL FZCO 公司注册于阿联酋迪拜，公司类型 FZCO(公司类型为自由贸易区(free zone)设立的公司)，地址位于迪拜龙城店铺号 EBJ04, 05。经营范围：建材和工具贸易，电气设备贸易。公司注册于 2005 年 6 月 1 日，有效期至 2017 年 5 月 31 日，注册资金 10000AED,由谭启龙全资控股。公司自注册成立后未发生过任何变动，亦不存在与和鸿电气股份有限公司、乐清和鸿国际

贸易有限公司以及阜阳和源电子有限公司有同业竞争的情况。

上述两个外国公司已不再从事具体经营业务。

(3) 与浙江和鸿同业竞争的解决措施

从 2015 年下半年起，浙江和鸿的订单已经逐步转给乐清和鸿，公司自行向国际客户销售比重逐步升高。

且实际控制人谭启龙出具了承诺提出了明确的同业竞争解决措施：

“本人作为和鸿电气股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东、实际控制人，本人控制的其他企业（包括但不限于乐清市华通塑料制品有限公司、浙江和鸿进出口有限公司、安徽泽鸿供应链管理有限公司、CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED、AEC ELECTRICAL FZCO、温州和鸿电力科技有限公司等）中部分存在与股份公司同业竞争的行为或营业范围相似。为解决目前的同业竞争行为、避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，本人承诺如下：

1、针对浙江和鸿进出口有限公司：报告期内原有签订的合同订单逐步转移至乐清和鸿国际贸易有限公司（“乐清和鸿”）；原来已开展的与股份公司或其下属公司形成同业竞争的业务，将逐步由乐清和鸿或者股份公司承接；自2016年6月1日起不再新签任何与股份公司、乐清和鸿产生同业竞争的订单。待浙江和鸿进出口有限公司原有订单执行完毕后，浙江和鸿进出口有限公司将修改经营范围不再从事任何与乐清和鸿或股份公司相竞争的业务，或者将浙江和鸿进出口有限公司予以注销或转让。

2、对安徽泽鸿供应链管理有限公司、CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED、AEC ELECTRICAL FZCO、温州和鸿电力科技有限公司等：未开展与股份公司或其下属公司形成直接同业竞争的业务；未来也不会开展直接同业竞争业务或者新签任何与股份公司、乐清和鸿产生同业竞争的订单。将修改经营范围不再从事任何与乐清和鸿或股份公司相竞争的业务，或者予以注销或转让。

3、对于本人为解决同业竞争将控制的企业对外转让时，股份公司及其下属子公司在同等价格前提下具有优先受让权。

4、本人将督促本人关系密切的家庭成员将避免中国境内外直接或间接从事

或参与任何在商业上对股份公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

5、本人在作为股份公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

6、若违反上述承诺所得经济利益（比如2016年6月1日后浙江和鸿进出口有限公司或其他关联方仍签订与股份公司同业竞争的订单所获收益；或者违反给予股份公司优先受让权承诺产生的股权转让收益等）全部归股份公司所有；且本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

经核查，实际控制人谭启龙出具上述承诺函，提出了明确的同业竞争解决具体措施，有明确时间节点、含有约束措施、解决方式具可操作性。

第一方面，针对存在同业竞争业务的浙江和鸿进出口有限公司，报告期内原有签订的合同订单逐步转移至乐清和鸿国际贸易有限公司（“乐清和鸿”）；原来已开展的与股份公司或其下属公司形成同业竞争的业务，将逐步由乐清和鸿或者股份公司承接；自2016年6月1日起不再新签任何与股份公司、乐清和鸿产生同业竞争的订单。待浙江和鸿进出口有限公司原有订单执行完毕后，浙江和鸿进出口有限公司将修改经营范围不再从事任何与乐清和鸿或股份公司相竞争的业务，或者将浙江和鸿进出口有限公司予以注销或转让。因此，浙江和鸿的同业竞争问题将予以彻底解决。

第二方面，针对安徽泽鸿供应链管理有限公司、CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED、AEC ELECTRICAL FZCO、温州和鸿电力科技有限公司等，该等公司未开展与股份公司或其下属公司形成直接同业竞争的业务；未来也不会开展直接同业竞争业务或者新签任何与股份公司、乐清和鸿产生同业竞争的订单。将修改经营范围不再从事任何与乐清和鸿或股份公司相竞争的业务，或者予以注销或转让。因此，谭启龙控制的部分其他公司营业范围相似问题将予以彻底解决。

第三方面，为解决同业竞争将控制的企业对外转让时，股份公司及其下属子公司在同等价格前提下具有优先受让权。确保在解决同业竞争问题中，股份

公司利益不受损。

经核查，实际控制人谭启龙出具了承诺函，提出了明确的同业竞争解决具体措施，未来同业竞争问题将彻底解决。因浙江和鸿国外客户都有明确订单，一般订单履行期限不超过1年，因2016年6月1日后不再签订同业竞争订单，因此具体的解除同业竞争的最晚时间将不超过2017年5月底。

（三）主要原材料与能源供应情况及前五大供应商

1、主要原材料情况

公司生产主要所用的主要原材料有五金件、贴片、壳体、驱动电源、芯片、LED灯珠等原材料。

2、公司的能源供应情况

公司主要的能源供应为电力，在制造成本的比重占比较低。

3、前五大供应商情况

报告期内，公司前五大供应商情况如下（统计金额为不含税价）：

2014年前五大供应商

序号	供应商名称	采购产品	采购金额（元）	采购金额占总采购金额的比例
1.	中山市古镇铸鑫五金灯饰厂	电源\壳体	9,130,640.52	22.27%
2.	中山创特光电科技有限公司	LED灯珠\电源	8,391,791.11	20.46%
3.	中山古镇则豪照明灯饰厂	电源	5,695,374.36	13.89%
4.	中山市华虎电子科技有限公司	电源	4,449,999.83	10.85%
5.	阜阳市创源电器有限公司	壳体	3,280,641.88	8.00%
合计			30,948,447.70	75.47%

2015年前五大供应商

序号	供应商名称	采购产品	采购金额（元）	采购金额占总采购金额的比例
1	中山创特光电科技有限公司	LED灯珠\电源	5,608,791.79	13.76%
2	中山市古镇铸鑫五金灯饰厂	电源\壳体	3,685,660.12	9.04%
3	中山古镇则豪照明灯饰厂	电源	3,425,266.84	8.41%
4	阜阳市创源电器有限公司	壳体	3,284,529.91	8.06%
5	中山市华虎电子科技有限公司	电源	2,388,035.56	5.86%
合计			18,392,284.22	45.13%

2016年1-2月份前五大供应商

序号	供应商名称	采购产品	采 购 金 额 (元)	采购金额占总采购金额的比例
1	中山创特光电科技有限公司	LED 灯珠\电源	812,217.65	12.86%
2	广东聚科照明股份有限公司	LED 灯珠	599,145.30	10.62%
3	华晨电气有限公司	配电箱	385,897.44	6.84%
4	江西众光照明科技有限公司	LED 投光灯	275,465.37	4.88%
5	阜阳市鑫辉达印务	纸箱	171,491.21	3.04%
合计			2,244,216.97	38.24%

和鸿电气股份有限公司 2014-2015 年前五大供应商较为稳定，分别是中山市古镇铸鑫五金灯饰厂、中山创特光电科技有限公司、阜阳市创源电器有限公司、中山古镇则豪照明灯饰厂以及中山市华虎电子科技有限公司，采购产品包含壳体、LED 灯珠以及电源。与 2014 年采购情况相比，2015 年前五大供应商采购金额及其占比均有所下降：中山市古镇铸鑫五金灯饰厂从第一大供应商变为第二大供应商，采购金额占采购总额的比例从 22.27%降至 9.04%；中山创特光电科技有限公司则由第二大供应商变为第一大供应商。

2016 年 1-2 月，和鸿电气股份有限公司前五大供应商分别是中山创特光电科技有限公司、广东聚科照明股份有限公司、华晨电气有限公司、江西众光照明科技有限公司以及阜阳市鑫辉达印务，其中中山创特光电科技有限公司为第一大采购供应商，采购金额达到 812,217.65 元，占比 12.86%。

2014 年和 2015 年前五大供应商名单一致。2016 年 1-2 月仅有中山创特光电科技有限公司为 2014 年及 2015 年前五大供应商。主要原因为：第一，公司于 2014 年 11 月 18 日成立阜阳和源电子有限公司，主要业务为 LED 电源及配件的生产销售，经过 2015 年的生产准备、整合、消化吸收，2015 年及 2016 年已经向母公司供应 LED 电源，故 2016 年减少了电源的对外采购；第二，因 2016 年 1-2 月仅有两个月，部分产品原材料如壳体 2015 年的库存尚未消化故未大规模采购；第三，公司 2016 年进行了新一轮的供应商征集招标，发展了广东聚科照明股份有限公司等供应商。综上原因，2016 年 1-2 月供应商与 2014 及 2015 年相比有一定变化。

报告期内公司前五大供应商中不存在持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或公司董事、监事、高级管理人员持有股份单位。但是谭启龙在 2016 年 6 月 17 日之前担任供应商阜阳市创源电器有限公司（简称“创源电器”）监事，创源电器为和鸿电气关联方。

与创源电器采购壳体的价格公允，具体情况如下：

关联方采购比价表 2014			
供应商	采购数量（千克）	单价(元/千克)	金额（元）
阜阳市创源电器有限公司	298,009	12.88	3,838,351
广州众恒光电科技有限公司	133,178	12.9	1,718,000
中山市古镇铸鑫五金灯饰厂	782,600	13.65	10,682,489
安徽金亿达金属制造有限公司	85,783	13.57	1,164,500
关联方采购比价表 2015			
阜阳市创源电器有限公司	307,432	12.5	3,842,900
广州众恒光电科技有限公司	140,047	12.88	1,803,810
中山市古镇铸鑫五金灯饰厂	325,451	13.25	4,312,222
汨罗市和帅有色金属有限公司	107,320	12.97	1,392,475
关联方采购比价表 2016 年 1-2 月			
阜阳市创源电器有限公司	2,860	11.89	34,000
中山市古镇铸鑫五金灯饰厂	9,977	12.35	123,220
广东中山格仕达电器有限公司	7,865	11.9	93,591

注：上述采购金额为含税价

在关联采购方面，公司报告期内向阜阳市创源电器有限公司采购 LED 壳体，采购金额占公司采购总额比例分别为 6.37%、7.89%、0.51%。公司向关联方采购严格遵守“价同比质、质同比价”的采购原则，向关联方阜阳市创源电器有限公司的采购价格与向其他供应商采购同类原材料价格相比基本一致甚至低于同类供应商，关联采购价格公允。同时，LED 壳体主要成分为铝等金属，作为市场化、同质化程度较高的 LED 灯具原材料，公司完全可以随时从其他同类供应商采购供货。因此，公司向关联方采购不影响业务采购的独立性。

（四）报告期内公司的重大合同及履行情况

报告期内，公司正在履行或已经履行完毕的金额在 100 万人民币以上或者可能对其生产、经营活动产生重大影响的合同如下：

1、销售合同

（1）和鸿电气的销售合同

序号	购买方名称	销售产品	总金额(元)	签订日期	履行情况
1.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	5,037,276.12	2015.12.14	正在履行
2.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,544,933.00	2015.11.12	正在履行
3.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,517,082.13	2015.10.12	正在履行
4.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	1,729,900.00	2015.10.11	履行完成
5.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,770,030.00	2015.09.11	履行完成
6.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	2,244,900.00	2015.08.09	履行完成

序号	购买方名称	销售产品	总金额(元)	签订日期	履行情况
7.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,347,120.00	2015.06.14	履行完成
8.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,371,100.00	2015.05.11	履行完成
9.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	4,170,600.00	2015.04.10	履行完成
10.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,248,000.00	2015.03.14	履行完成
11.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	5,541,400.00	2015.01.14	履行完成
12.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	1,017,001.00	2014.12.14	履行完成
13.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,486,412.28	2014.10.14	履行完成
14.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,324,230.00	2014.09.14	履行完成
15.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	2,100,300.00	2014.08.11	履行完成
16.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	4,997,400.00	2014.07.02	履行完成
17.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	4,499,694.00	2014.06.02	履行完成
18.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,143,300.00	2014.05.09	履行完成
19.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,323,519.00	2014.04.11	履行完成
20.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	1,755,000.00	2014.02.14	履行完成
21.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	4,936,529.72	2014.02.14	履行完成
22.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	4,197,200.00	2014.02.04	履行完成
23.	浙江和鸿进出口有限公司	LED 投光灯	3,263,150.00	2014.01.04	履行完成

(2) 子公司乐清和鸿销售合同

序号	购买方名称	销售产品	总 金 额 (USD)	签订日期	履行情况
1.	INTERNATIOANL LOGISTIC COMPANY	LED 投光灯	230985.00	2014.10.06	履行完成
2.	INTERNATIOANL LOGISTIC COMPANY	LED 投光灯	219304.00	2014.10.16	履行完成
3.	INTERNATIOANL LOGISTIC COMPANY	LED 投光灯	170980.80	2015.02.06	履行完成
4.	INTERNATIOANL LOGISTIC COMPANY	LED 投光灯	155208.40	2015.08.16	正在履行
		LED 矿工灯	29615.60		正在履行
5.	INTERNATIOANL LOGISTIC COMPANY	LED 投光灯	202296.60	2015.09.16	正在履行
6.	ASD LIGHTING CORP	LED 投光灯	324072.60	2015.10.06	正在履行

2、采购合同

序号	合同名称	供应商	采 购 的 产品	合同金额 (万元)	签订日期	履行情况
1.	和鸿电气有限公司采购合同	中山古镇铸鑫五金灯饰厂	电源	685.5	2014.01.02	履行完成
2.	和鸿电气有限公司框架采购协议	中山古镇铸鑫五金灯饰厂	外壳	750.5	2014.01.03	履行完成
			电源	349.5		履行完成
3	和鸿电气有限公司采购合同	阜阳市创源电器有限公司	壳体	895	2014.01.03	履行完毕

序号	合同名称	供应商	采购的产品	合同金额 (万元)	签订日期	履行情况
4	和鸿电气有限公司采购合同	中山创特光电科技有限公司	LED 灯珠	415.15	2014.01.03	履行完毕
5	和鸿电气有限公司采购合同	中山创特光电科技有限公司	LED 灯珠	585	2014.05.03	履行完成
6	和鸿电气有限公司框架采购协议	中山市华虎电子照明科技有限公司	电源	280	2014.12.29	履行完成
7	和鸿电气有限公司采购合同	中山古镇铸鑫五金灯饰厂	外壳	253.3438	2015.01.03	履行完成
8	和鸿电气有限公司采购合同	阜阳创源电器有限公司	壳体	690	2015.01.03	履行完毕
9	和鸿电气有限公司采购合同	中山古镇铸鑫五金灯饰厂	电源	400	2015.01.06	履行完成
10	和鸿电气有限公司框架采购协议	中山市华虎电子照明科技有限公司	电源	550	2015.01.09	正在履行
11	和鸿电气有限公司采购框架合同	中山创特光电科技有限公司	LED 灯珠	650	2015.01.09	正在履行
12	和鸿电气有限公司框架采购协议	中山古镇铸鑫五金灯饰厂	外壳	285.5	2015.01.10	正在履行
			电源	154.5		正在履行
13	和鸿电气有限公司采购合同	广州众恒光电科技有限公司	壳体	122.5420	2015.11.02	正在履行

3、借款及担保合同

(1) 和鸿电气的借款及担保合同

1) 2014 年 8 月 27 日, 和鸿电气与中国工商银行股份有限公司阜阳文峰支行签订编号为 0131100011-2014 年(文峰)字 0026 号的《小企业借款合同》, 借款金额为 300 万元, 借款用途为购买原材料, 借款期限自实际提款日起 10 个月, 合同利率按基准利率加浮动利率确定, 基准利率为中国人民银行基准贷款利率, 浮动幅度为上浮 35%。安徽和鸿电器有限公司与中国工商银行股份有限公司阜阳文峰支行于 2013 年 5 月 24 日签订的编号为 13110360-2013 年文峰(抵)字 0026 号的《最高额抵押合同》提供担保。担保债权期间自 2013 年 5 月 24 日至 2016 年 5 月 21 日, 在人民币 620 万元最高余额内提供担保。担保物为安徽和鸿电器有限公司阜阳市颍泉开发区顶大路 55 号土地使用权。权属证明为阜泉国用(2010)第 A110021 号。评估价值为 895 万元。

2) 2014 年 6 月 24 日, 和鸿电气与中国工商银行股份有限公司阜阳文峰支

行签订编号为 13110360-2014 年（文峰）字 0017 号的《小企业借款合同》，借款金额为 500 万元，借款用途为购买原材料，借款期限自实际提款日起 10 个月，合同利率按基准利率加浮动利率确定，基准利率为中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮 20%。安徽和鸿电器有限公司与中国工商银行股份有限公司阜阳文峰支行于 2013 年 5 月 24 日签订的编号为 13110360-2013 年文峰（抵）字 0023 号的《最高额抵押合同》提供担保。担保债权期间自 2013 年 5 月 24 日至 2016 年 5 月 20 日，在人民币 580 万元最高余额内提供担保。担保物为安徽和鸿电器有限公司房产。权属证明为阜字第 2012089901 号、2012089902 号、2012089903 号。评估价值为 841 万元。

3) 2015 年 6 月 17 日，和鸿电气与中国工商银行股份有限公司阜阳文峰支行签订编号为 0131100011-2015 年（文峰）字 007 号的《小企业借款合同》，借款金额为 500 万元，借款用途为购买原材料，借款期限自实际提款日起 12 个月，合同利率按基准利率加浮动利率确定，基准利率为中国人民银行基准贷款利率，浮动幅度为上浮 40%。安徽和鸿电器有限公司与中国工商银行股份有限公司阜阳文峰支行于 2015 年 6 月 17 日签订的编号为 0131100011-2015 年文峰（抵）字 0003 号的《最高额抵押合同》提供担保。担保债权期间自 2015 年 6 月 23 日至 2018 年 6 月 22 日，在人民币伍佰陆拾万元最高余额内提供担保。担保物为安徽和鸿电器有限公司房产。权属证明为房地权证阜字第 2015027223、2015027221、2015027222 号。评估价值为 800 万元。安徽和鸿电器有限公司与中国工商银行股份有限公司阜阳文峰支行于 2015 年 6 月 17 日签订的编号为 0131100011-2015 年文峰（抵）字 0004 号的《最高额抵押合同》提供担保。担保债权期间自 2015 年 6 月 18 日至 2018 年 6 月 17 日，在人民币 630 万元最高余额内提供担保。担保物为安徽和鸿电器有限公司土地使用权。权属证明为阜泉国用[2015]第 A110041 号。评估价值为 900 万元。

根据公司提供的还款凭证，上述所有借款合同均已还款，相关的抵押物已经解押。

（2）乐清和鸿的借款及抵押合同

2015 年 12 月 28 日，借款人（抵押权人）：梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司，借款人（抵押人）：乐清和鸿国际贸易有限公司，保证人：浙江和鸿进出口

有限公司，保证人：谭启龙，签订编号为 MB-A447971000 IP556281 《梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司汽车贷款合同》，借款金额为 130.06 万元，抵押物为车辆识别号为 WDDUG8EB8GA206327 的奔驰车辆，抵押物的评估值为 185.8 万元，贷款年利率利息补贴前为 10.99%，利息补贴后为 0.99% 还款期限为 36 个月。

2015 年 12 月 28 日，借款人（抵押权人）：梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司，借款人（抵押人）：乐清和鸿国际贸易有限公司签订编号为 MB-A447971000 的《梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司汽车抵押合同》。约定将车辆识别号为 WDDUG8EB8GA206327 的奔驰车辆抵押给梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司作为还款的抵押物。

4、商标许可使用合同

序号	合同名称	许可使用的商标	费用	许可方式	许可使用时间	合同签订日期
1	商标独占实施许可合同		免费	独占实施许可	2014.09.30-2020.09.29	2014.09.30
2	商标独占实施许可合同		免费	独占实施许可	2014.09.30-2020.09.29	2014.09.30

5、重大工程合同

合同名称	发包人	承包人	工程名称	合同金额（万元）	合同签订时间	履行状态
建设工程施工合同	安徽和鸿电器有限公司	安徽阜阳建工集团有限公司	安徽和鸿电器有限公司 4#楼	190	2014.05.20	工程已经竣工，尚有 10 万元的质保金没有结算。

五、公司的商业模式

（一）研发模式

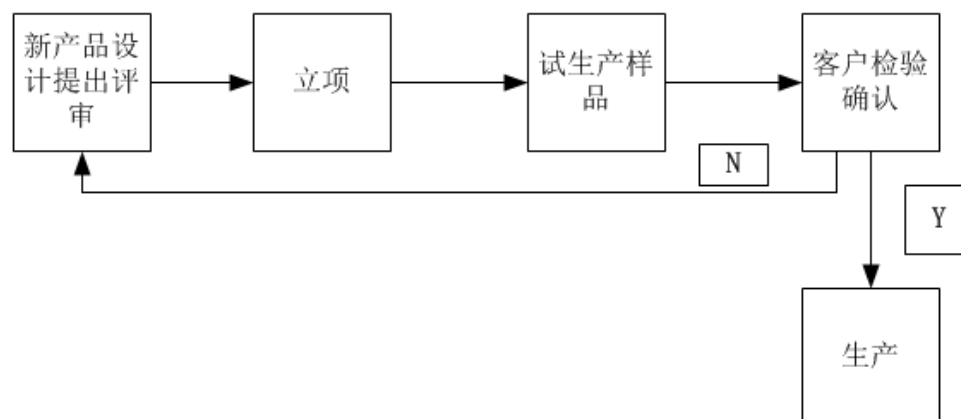
1、研发机构设置

公司设立技术中心，负责重大研发项目、新产品的设计和开发、已有产品的开发变更等工作。技术中心目前共有人员 9 名，设经理，工程师，技术员。

2、产品研发流程

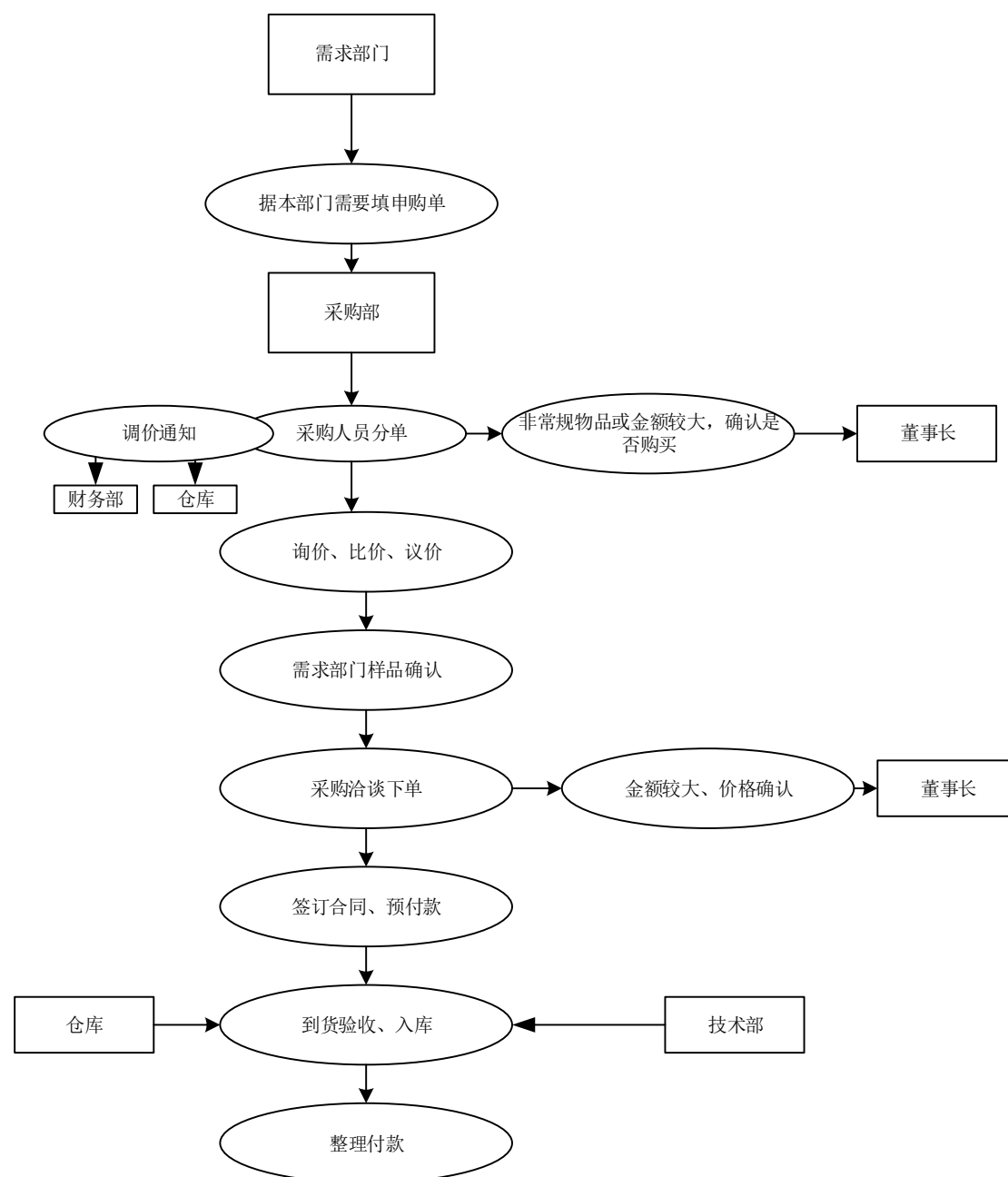
公司的研发流程首先有技术部门根据新产品设计提出，然后根据新产品设计进行立项工作，试生产样品，样品交由客户进行检验确认。如果客户检验确认

样品合格，则生产部进行量产；如果客户检验样品不合格或不满足客户的需要，则有技术部门从新产品设计评审开始重新进行上述流程。具体流程图概括如下：



（二）采购模式

公司的采购流程始于生产或技术研发部根据客户的具体需求，确定各种参数后明确具体的采购对象，针对具体的商品选择供货方。供货方分为两类：一、以往有过采购历史的合格供货方，二、新的供货方。对于合格供货方，可以根据具体的采购需求与其签订采购合同并及时跟进采购进程，商品到达后，由质量检验部门对来料进行检验，合格的商品入库，使用；不合格的商品直接要求退还供货方。对于新的供货方，根据各种渠道收集信息 进行评审，确定其是否符合公司的供货方标准，如符合合格供货方标准则按合格供货方要求进行采购流程；如不符合本公司的合格供货方标准则中止与其合作，重新选择另外的供货方。 具体流程简图如下：



（三）生产模式

公司目前的销售去向主要分为两类：一、国际市场，二、国内市场，其中国际市场销售的产品采用以销定产的模式，根据销售安排，组织生产。对于 LED 灯具而言，公司在接到客户订单后，由技术部确定需要的相关参数，采购部采购所需的原料交由生产部门进入生产流程，进行完必要的生产步骤后交由质检部门进行检验，经检验合格后入库。

（四）销售模式

公司通过提供优质的产品和服务建立了良好的客户认可度和品牌形

象。客户相对比较稳定，尤其是国际市场。公司产品的销售形式为直销。其中大部分通过乐清和鸿国际贸易有限公司或者关联方浙江和鸿进行出口销售，占比99%以上，其余直接销往国内市场，占比小于1%。从报表统计的口径来看，2014年-2016年2月境外销售占比分别为3.11%、31.62%、46.56%，但是报表口径对内销售的第一大客户为关联方浙江和鸿，浙江和鸿实际上从和鸿电气购入LED等产品后全部对外销售，由此算上浙江和鸿对外销售后的实际对外销售比例为99.38%、99.89%、99.76%。销往国际市场的产品的客户主要分布在：北美，欧洲，南美，大洋洲。

单位：元

期间	国内销售额 ①	其中：针对浙江和鸿销售 ②	总销售收入 ③	报表境外销售比例= $(③-①)/③$	实际境外销售比例 $(③-(①-②))/③$
2014年	40,412,934.94	40,154,000.07	41,708,376.28	3.11%	99.38%
2015年	33,585,157.31	33,533,570.99	49,117,777.21	31.62%	99.89%
2016年1-2月	4,482,610.18	4,462,622.45	8,388,515.92	46.56%	99.76%

公司主要销售流程如下：

1. 通过老客户介绍，网络推销，国际展会，广交会，行业协会推荐等方式维持和开发客户群；

2. 公司与老客户，通常是先签订合同后进行样品确认；与新客户，首先是客户进行初步洽谈，报价，由双方对技术参数，样品进行确认；

3. 与客户确认订单的价格，数量，交货方式，汇款方式等条款，然后签订合同，根据不同的收款方式办理相应的手续，其中电汇需收30%以上的定金；

4. 公司销售发运产品，办理出口手续；

5. 国际销售：到货（出口产品清关后）客户验收确认；

国内销售：发货后待客户验收合格依照约定账期由客户支付货款。

六、公司所处行业基本情况

（一）行业基本情况介绍

1、公司所处行业

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754—2011），公司所属行业为“制造业（C）”大类下的“C38电气机械及器材制造业”小类；

根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订版），公司所属行业为“制造业（C）”大类下的“38电气机械和器材制造业”小类

根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“C3872照明灯具制造”；

根据全国中小企业股份转让系统发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为“13111012 家用电器”。

2、行业主管部门及监管体制

本行业的主管部门是国家工业和信息化部、国家发展和改革委员会，主要负责制定产业政策、指导技术改造等工作；国家认证认可监督管理委员会负责本行业认证标准的制定和修改；中国照明电器协会作为照明电器行业的全国性行业组织，主要履行以下职能：

- （1）开展行业的统计调查，收集和发布行业信息
- （2）创办行业协会出版物
- （3）参与制定和修订行业标准
- （4）组织本行业的产品展览及技术交流和合作
- （5）开展咨询服务，为会员提供国内外技术、经济、市场等方面的信息
- （6）组织管理与技术方面的培训
- （7）承办政府及有关部门委托的工作
- （8）维护会员合法权益，协调会员关系，商定行业规则

3、行业相关法律法规及政策

2008年，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了《国家重点支持的高新技术领域》，半导体发光技术属于其中的“电子信息技术领域”。LED照明产品因其在节能环保方面的出色表现，业已被纳入半导体照明工程，十大重点节能工程，高技术产业化示范工程，863计划新材料领域等重大项目，其发展受到政府政策的大力支持。相比之下，2011年，发改委公布淘汰白炽灯路线图，该路线图显示截至2014年底中国政府将禁止出口和国内销售功率 $\geq 60W$ 的白炽灯，截至2016年10月将禁止出口和国内销售功率 $\geq 15W$ 的白炽灯。高效节能环保照明产品将逐步替代白炽灯成为主要的照明工具，LED照明产品成为政府支持的主要照明产品之一。

2010 年 10 月，国务院发布了《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》（国发[2010]32 号），提出将大力培育和扶持节能环保、新能源等战略性新兴产业。

2011 年 8 月 31 日，国务院印发《“十二五”节能减排综合性工作方案》，方案中指出：实施节能重点工程，实施锅炉窑炉改造、电机系统节能、能量系统优化、余热余压利用、节约替代石油、建筑节能、绿色照明等节能改造工程，以及节能技术产业化示范工程、节能产品惠民工程、合同能源管理推广工程和节能能力建设工程；推动商业和民用节能，在居民中推广使用高效节能家电、照明产品；加大节能减排技术产业化示范，重点支持的产业中包括半导体照明；完善财政激励政策，深化“以奖代补”、“以奖促治”以及采用财政补贴方式推广高效节能家用电器、照明产品、节能汽车、高效电机产品等支持机制，强化财政资金的引导作用。

2012 年 11 月国家发展改革委办公厅发布《半导体照明应用节能评价技术要求（2012 年版）》包含了道路、隧道灯具和室内灯具等 LED 照明产品应用的节能评价技术要求，以及机场、铁路车站、城市轨道交通等场所的 LED 照明工程技术要求等内容。

2013 年 1 月国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部、住房城乡建设部、国家质检总局联合发布《半导体照明节能产业规划》中提出的发展目标为：到 2015 年，关键设备和重要原材料实现国产化，重大技术取得突破；高端应用产品达到国际先进水平，节能效果更加明显；LED 照明节能产业集中度逐步提高，产业集聚区基本确立，一批龙头企业竞争力明显增强。

2013 年 9 月，工业和信息化部印发的《产业关键共性技术发展指南（2013 年）》对确定了当前优先发展的技术，其中涉及荧光灯及 LED 照明设备的制备。

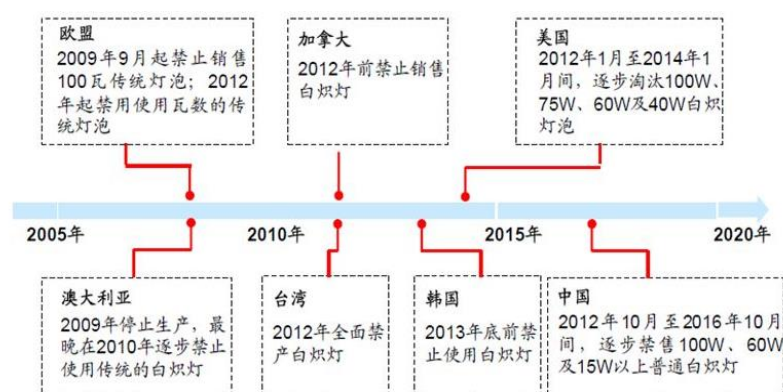
2014 年 5 月，国务院办公厅印发《2014—2015 年节能减排低碳发展行动方案》中提出：加快建设节能减排降碳工程，大力实施节能技术改造、节能技术装备产业化示范工程；狠抓重点领域节能降碳，加强工业、建筑、交通和公共机构节能降碳工作，确保完成各领域节能目标任务；强化技术支撑，加强技术创新，实施节能减排科技专项行动；进一步加强政策扶持，完善价格政策，清理高耗能企业优惠电价政策，落实差别电价和惩罚性电价政策。强化财税支持，整合各领

域节能减排资金，加大节能减排投入。落实税收减免政策，推进绿色融资。

（二）行业相关政策概况

1、行业概况

由于 LED 所拥有的节能、环保等特性，世界各国均推出了白炽灯禁用时间表。2012 年欧盟、日本、加拿大已全面禁止白炽灯。进入 2014 年，随着美国禁止销售 40W、60W LED 灯泡，中国禁止出口和国内销售功率 $\geq 60W$ 的白炽灯，全球第二波禁止白炽灯的高峰到来，将有力的推动 LED 照明市场的大爆发。如图所示：



LED 等产品因其节能环保的优越特点在民用、公共等领域成为白炽灯的完美替代品，占据了越来越多的市场份额。

2013 年 1 月发布的《半导体照明节能产业规划》在 LED 产业面临的形势中指出产业的国际竞争情况：近几年全球 LED 照明节能产业产值年增长率保持在 20% 以上。据统计，2010 年全球照明市场规模为 1340 亿美元，其中 LED 照明市场约 50 亿美元，占全球照明市场份额 3.7% 左右。到 2020 年全球照明市场规模将超过 1500 亿美元，LED 照明市场有望达到 750 亿美元，占全球照明市场份额 50%。

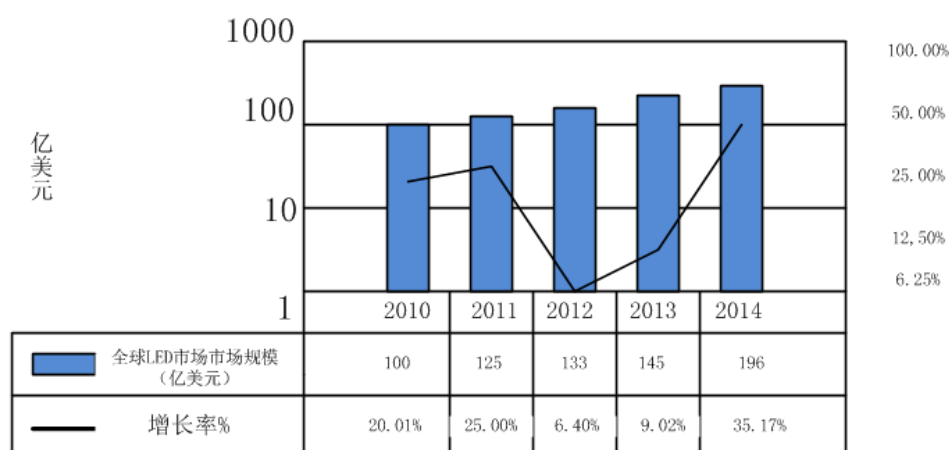
《半导体照明节能产业规划》同时提出中国 LED 市场的发展的机遇与挑战：LED 照明节能产业发展面临着重大历史机遇。一是我国城镇化进程不断加快，创造了巨大的市场空间。二是发展 LED 照明节能产业是转变发展方式及培育战略性新兴产业的现实选择。三是我国不断加大 LED 照明产品的应用推广力度，逐步扩大产品应用范围，市场规模日益扩大。同时，我国 LED 照明节能产业发展也面临严峻的挑战。一是企业规模普遍偏小，产业集中度低，盲目投资、低水

平重复建设现象较为严重。二是市场竞争无序，产品质量有待提高。四是标准、检测和认证体系建设仍待加强，服务支撑体系尚需完善。

2、行业发展趋势

(1) 行业规模

2010-2014年全球LED市场规模和增长率情况

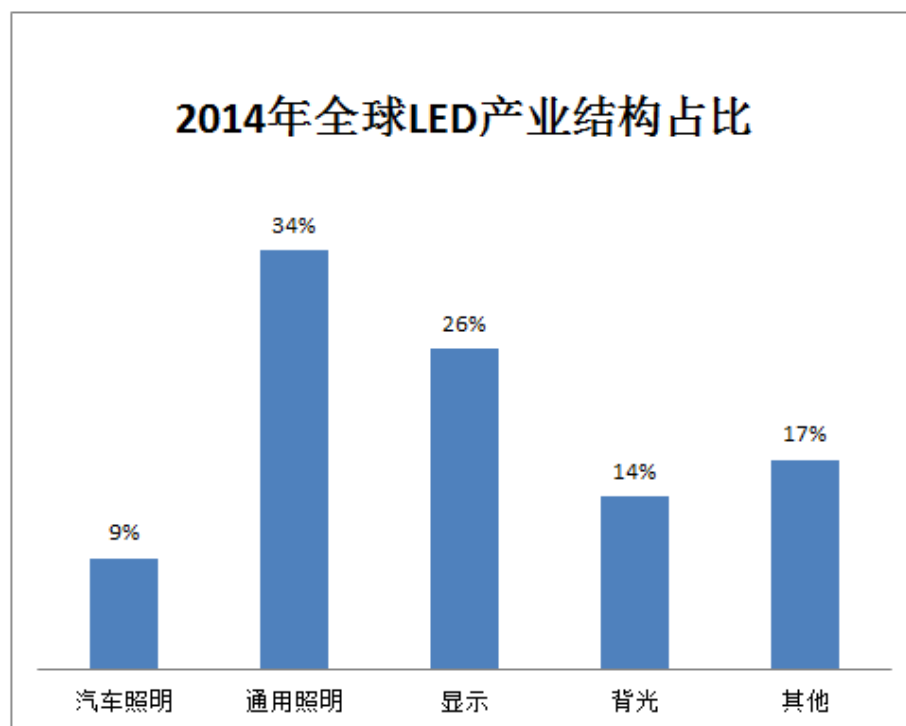


资料来源：半导体照明网

2014年，全球LED市场规模快速增长。据 Strategies Unlimited 等咨询机构统计，全球LED市场规模达196亿美元，比2013年的145亿美元增长35.17%，是近五年来的最高增速。

(2) 产业结构

据中国台湾工研院统计，2010年到2014年全球LED照明市场规模年复合增长率为22%，保持稳定增长。2014年全球LED照明市场规模达469.8亿美元，较2013年增长34%，为近几年最大增幅。全球LED照明渗透率从2012年的11%大幅提升至33%。



资料来源：半导体照明网

(3) 国内企业从 OEM 模式转向自主品牌。

经过多年的积累，国内 LED 企业已形成了一定的自主研发能力，产生了较大规模的知名企业。随着自身实力的不断增强，这些大企业将不再满足于 OEM 产销模式，转而注重自身品牌的建设和推广。

(三) 行业基本风险特征

1、价格下降的风险

近年来全球 LED 行业市场发展较快，已经成为了一个开放的、市场化程度较高的行业，市场竞争较为激烈，进而导致了全球 LED 灯价格持续快速下降，许多区域 LED 灯具价格甚至与传统的节能灯价格相当，价格的持续下降将给企业带来不可避免的经营风险。

2、人力资源风险

LED 行业对熟悉技术研发，生产，销售等各方面的复合型人才的要求较高，加之和鸿电气的主要客户群主要在国际市场。公司现有关键岗位的人员多数已在公司工作了数年，具有丰富的行业经验，这些人才直接关系到了公司的核心竞争力，通过公司良好的人力资源体系可以为员工提供良好的发展平台。但未来仍有

可能出现现有关键人员流失的情况，公司面临人力资源风险。

3、行业整合风险

国内 LED 产业格局已逐渐明晰，以三安光电（600703），德豪润达（002005），华灿光电（300323）等为首的几家上市公司已成为该行业的第一梯队，其余非上市企业多为第二梯队。规模小，技术弱，未来可能面临被整合的风险，和鸿电气依靠在国际市场的品牌优势和销售经验，努力在已有规模的基础上，加大技术方面的投入以避免行业的整合风险。

（四）公司在行业中竞争地位

1、公司的主要竞争对手

（1）国际竞争格局

2013年2月国家发展改革委、科技部、工业和信息化部、财政部、住房城乡建设部、国家质检总局联合编制了《半导体照明节能产业规划》，规划中提到全球的竞争格局：美、日在LED芯片等核心器件方面具有竞争优势；欧洲在汽车照明及功能性照明方面具有竞争优势；我国台湾地区LED芯片制造、封装的产能最大；韩国凭借大企业战略显现出后发优势。专利、标准、人才竞争白热化，产业整合速度明显加快。国际照明行业大企业主要有飞利浦、欧司朗、GE等。

（2）国内竞争格局

国内目前大型的照明电器生产企业有：豪恩光电（835721），高光世纪（837333）、博为光电（836900）、九洲光电（830995）等。

根据中国照明电器协会报告显示，全国拥有照明生产企业一万余家，中小型企业数量众多，产品同质化现象较为严重，其中广东、浙江、江苏、福建、上海为全国五大主要产区，企业数量合计达到行业总数的90%以上。随着行业竞争加剧，优势企业有机会通过产业整合，提高行业集中度。随着LED 照明产品的逐渐普及，行业竞争格局开始发生变化，竞争主体有多样化的发展趋势，包括传统照明型企业，新进入的家电类企业，转型而来的电子整流器、电源类企业，从上游向下游延伸的半导体封装类企业，以生产为主要能力的电子代工类企业。未来市场的竞争更加激烈，产品的差异化、多样性竞争和渠道竞争将成为竞争的主要因素。

公司目前在国际市场已经取得了相关欧盟国家的相关认证，具有较强的竞争

实力，在国内市场的品牌认知度不及上述的大型照明电器生产企业。

2、公司的竞争优势

（1）产品质量优势

公司通过多年的生产经营，凭借技术和研发上的优势，为客户提供各种型号的高质量 LED 产品，受到客户的高度认可，公司及子公司目前已经在欧盟等国外市场取得了 CE、DLC、UL、RoHS、C-tick 等多项认证，在国内已经获得 CCC 认证，以及获得了中国机电产品进出口商会会员证等证书，由于获得相关证书的认证时间长、质量要求较高，公司生产的产品在短期内难以被取代。

（2）定制化技术优势

公司是 LED 灯专业的研发、设计、生产、制造企业，目前公司有 6 项实用新型专利，5 项正在申请的发明专利，能够为客户快速定制化开发、生产出客户所需要的 LED 灯具，其产品广泛应用于隧道、楼宇、矿区等领域。公司设立了专门的研发部门，在引进、消化、吸收的基础上进行不断的创新，公司在积累了一定技术的基础上，能根据客户的规格及参数要求，快速的定制出客户所需要的产品。

（3）研发优势

公司的研发优势主要表现在以下几个方面：

1) 产品研发机构健全

公司设立研发技术中心，下设新品研发部、工艺装备部，品质部和实验室，主要负责重大研发项目、新产品的设计开发、已有产品的设计和开发变更等工作，其中新品研发部下设 LED 研发组、电子研发组和模具协调组，分别负责 LED 灯具、驱动电源研发与改进。技术中心目前共有人员 9 名科研人员，设经理 1 名，工程师 3 名，工程师助理 1 名、技术员 4 名，参与研发辅助和产品试验。工艺装备部 3 人，负责新产品的工艺装备设计与完善。

2) 产品研发流程完善

公司新产品研发始于新品研发部提出立项申请或者营销部根据客户需求进行产品开发申请，新品研发部就开展产品方案设计，进行样品测试、评审、验证、客户确认，待评审确认完毕后进行小批量试生产，试生产评审通过后进行包装设计，最后批量生产导入市场。公司已有的专利和已申请的专利，除受让浙

江和鸿的一个专利外，其他均为自行研发。

3) 公司实验设备先进

公司拥有 2000 平方米的产品实验中心，有国际先进的 GO-5000 立式配光性能分析系统 1 套，EMC 标准测试室、防水实验室，灯具可靠性实验室以及其他电子检测设备。实验中心先进完善的试验设备有力保障了新品研发能力和产品可靠性，也体现了大公司的品质责任。经核查，上述实验室及设备均为公司自有。

3、竞争劣势

(1) 融资劣势

与行业内大型企业相比，公司资金实力较弱，融资渠道主要为企业内部自身积累和股东借款，加之银行贷款额度的限制，从而制约了公司在生产规模、研发、营销等方面的投入，进而限制了公司的发展。

(2) 国内品牌知名度不高

公司产品主要销往海外，公司品牌在海外经过多年的销售已具有一定的知名度，但国内的销售占公司销售总额比例很低。公司未来将重视国内市场的开发，由于公司品牌在国内知名度不高，未来需要通过制定完整的品牌推广计划、联合媒体大力宣传“和鸿”品牌、积极推进商标申请工作、参加行业会议和展会等多种方式，提高自有品牌的知名度，开拓国内市场渠道。

(3) 公司管理能力不足的风险

随着公司经营规模和业务范围的不断扩大，公司的组织结构日益复杂，对公司管理层的要求越来越高，管理人员的规模需要不断的扩大，现有的管理人员在生产经营等方面具有先进的经验，但随着公司的不断发展，需要不断的进行人员调整，以满足资本市场的要求。

第三节 公司治理

一、最近两年公司股东大会、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

有限公司时期，和鸿有限制订了有限公司章程，并根据有限公司章程的规定设立了股东会，由有限公司全体股东组成；公司设执行董事、经理和一名监事，以规范公司的管理和运作。有限公司在实际运作过程中，股东会、执行董事、经理和监事基本能够按照《公司法》和《有限公司章程》的规范进行运作，公司工商变更、增资、股权转让、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

股份公司成立后，按照《公司法》等相关法律法规的要求，股份公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等议事规则。

股份公司股东大会由谭启龙、谭雪梅组成；董事会由谭启龙、谭雪梅、杨刚、殷军、张艳芳组成，任期三年；监事会由冯坚强、冯涛、苏平稳组成，任期三年，监事会主席冯坚强；公司高级管理人员包括总经理谭启龙、副总经理杨刚、副总经理谭雪梅、财务总监章建飞。

截至本说明书签署日，股份公司共召开了1次股东大会、1次董事会和1次监事会，制定审议通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《内控制度》、《关联交易制度》等规章制度。

总体来说，公司整体变更以来，三会会议的召集和召开程序、决议内容均符合《公司法》等法律法规。股份公司的股东大会和董事会能够按期召开，对公司的重大决策事项作出决议，保证公司的正常发展。但因股份公司刚成立不久，新制定的各种章程、制度，需要一定的时间周期加以学习。

（二）公司股东大会、董事会、监事会和有关人员履行职责情况的说明

公司股东大会、董事会、监事会的成员符合《公司法》的任职要求，能够按

照《公司章程》及“三会”议事规则独立、勤勉、诚信地履行职责及义务，按时按期参加会议并参与重大决策事项讨论与决策，促进公司的良好发展。公司监事会能够较好地履行对公司财务状况及董事、高级管理人员的监督职责，职工监事通过参与监事会会议对于公司重大事项提出相关意见和建议，督促公司规范运作。由于股份公司成立时间尚短，公司董事、监事、高级管理人员需要加强《公司法》等法律法规和公司章程、制度的学习，不断提高规范运作意识，以勤勉、尽责的履行岗位职责。

（三）公司董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司已通过公司章程等明确规定了股东具有查询、索取“三会”会议决议、记录及财务会计报告等资料的权利，以及对公司的经营进行监督、提出建议或质询的权利，同时公司挂牌后将按照相关规定严格履行信息披露的义务。股东具有依法请求、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。符合条件的股东有权利按照相关法律法规及公司章程规定的流程提请召开临时股东大会、或向人民法院提起诉讼、寻求法律救济。公司章程中对监事会的职权进行了明确规定，保证监事会得以有效发挥监督作用。公司通过上述治理机制使股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利得到有效保障。

公司章程中对投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东回避制度与财务会计管理等内容做了明确规定。同时，股份公司制定并审议通过了《关联交易制度》等一系列规则，据此进一步对公司的关联交易、担保及投资等行为进行规范和监督。

据此，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治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展以及新的政策法规的要求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

二、公司及其控股股东、实际控制人最近两年内是否存在违法违规及受处罚情况

最近两年，公司及控股股东、实际控制人谭启龙不存在重大违法违规行为及因违法违规而被行政机关处罚的情况。

三、公司独立性

公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险。

（一）业务独立性

公司自成立以来主要从事LED灯的研发、生产和销售。公司已形成完整的产供销体系，具有独立生产经营的能力。产品研发方面，公司设有研发部、质检部，负责进行产品研发设计及质量监督；采购方面，公司设有采购部，负责公司相关原材料、设备等材料的采购及存储管理；生产方面，公司设有生产部，负责生产LED灯具产品；销售方面，公司设有销售部，负责公司产品的推广销售；另外，公司还设有人力资源部、行政部、出纳室、会计室等必需部门，保证公司业务的规范有序进行。

虽然在关联销售方面，报告期向关联方浙江和鸿销售收入占总销售收入比例为 96.27%、68.27%、53.20%，但是关联销售占比逐年下降，且向关联方浙江和鸿销售价格公允。控股股东谭启龙已出具《控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺函》，浙江和鸿已出具《关于同意订单转移、避免同业竞争的承诺函》，未来浙江和鸿的订单自 2016 年 6 月 1 日期将全部转移至乐清和鸿；若 2016 年 6 月 1 日后浙江和鸿进出口有限公司或其他关联方仍签订与股份公司同业竞争的订单所获收益全部归股份公司所有。和鸿电气、乐清和鸿、浙江和鸿分别有从事外贸生产经营活动所必须的对外贸易经营者备案登记表、自理报检企业备案登记表、中华人民共和国海关报关单位注册登记证书，能独立的开展对外贸易活动。因此，对关联方的销售并不影响公司业务销售的独立性。

在关联采购方面，公司报告期内向阜阳市创源电器有限公司采购 LED 壳体，采购金额占公司采购总额比例分别达为 6.37%、7.89%、0.51%。但是公司向关联方采购严格遵守“价同比质、质同比价”的采购原则，向关联方阜阳市创源电器有限公司的采购价格与向其他供应商采购同类原材料价格相比基本一致甚至低于同类供应商，关联采购价格公允。同时，LED 壳体作为市场化、同质化程度较高的 LED 灯具原材料，公司完全可以随时从其他同类供应商采购供货。因此，公司向关联方采购不影响业务采购的独立性。

（二）资产独立性

公司是由和鸿电气股份有限公司整体变更设立的股份公司，公司拥有的全部资产产权明晰，主要包括房屋、专利、商标等与经营相关的资产。有关“CEA”等两个商标，公司与浙江和鸿签订了《商标独占许可协议》并在主管部门进行了备案。公司拥有所有权或使用权的资产均在公司控制和支配之下，公司控股股东及其控制的其他企业不存在占用公司资金及其他资产的情况，全部资产均由本公司及其子公司独立拥有和使用。

（三）人员独立性

公司所有员工均按照规范程序招聘录用并签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律和规定选举产生，不存在违规兼职情况。公司除总经理谭启龙在多个公司兼职但不实际领取报酬，副总经理殷军在子公司和源电子担任经理外其余的副总经理、财务总监等董高监和财务人员均专职在本公司工作并领取薪酬。此外，公司设有独立的行政人事部门，专门负责股份公司的劳动、人事及工资管理；股份公司在员工选聘、任免等问题上独立决策，独立为员工缴纳各项社会保险。

（四）财务独立性

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

（五）机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。公司根据相关法律，建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董事会和监事会严格按照《公司章程》规范运作。公司已建立了能够高效运作的组织机构，公司与控股股东及其控制的其他企业不存在混合经营、合署办公或机构混同的情形。

四、同业竞争情况

截止本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人谭启龙持有浙江和鸿进出口有限公司 87.5%的股权。浙江和鸿的主营业务为国内贸易、货物进出口、技术进出口。而公司子公司乐清和鸿的主营业务为技术进出口、货物进出口，浙江和鸿与公司存在同业竞争的情形。

实际控制人、控股股东谭启龙已经出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：

1、针对浙江和鸿进出口有限公司：报告期内原有签订的合同订单逐步转移至乐清和鸿国际贸易有限公司（“乐清和鸿”）；原来已开展的与股份公司或其下属公司形成同业竞争的业务，将逐步由乐清和鸿或者股份公司承接；自2016年6月1日起不再新签任何与股份公司、乐清和鸿产生同业竞争的订单。待浙江和鸿进出口有限公司原有订单执行完毕后，浙江和鸿进出口有限公司将修改经营范围不再从事任何与乐清和鸿或股份公司相竞争的业务，或者将浙江和鸿进出口有限公司予以注销或转让。

2、对安徽泽鸿供应链管理有限公司、CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED、AEC ELECTRICAL FZCO、温州和鸿电力科技有限公司等：未开展与股份公司或其下属公司形成直接同业竞争的业务；未来也不会开展直接同业竞争业务或者新签任何与股份公司、乐清和鸿产生同业竞争的订单。将修改经营范围不再从事任何与乐清和鸿或股份公司相竞争的业务，或者予以注销或转让。

3、对于本人为解决同业竞争将控制的企业对外转让时，股份公司及其下属子公司在同等价格前提下具有优先受让权。

4、本人将督促本人关系密切的家庭成员避免中国境内外直接或间接从事或

参与任何在商业上对股份公司及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

5、本人在作为股份公司股东/董事/监事/高级管理人员期间，本承诺持续有效。

若违反上述承诺所得经济利益（比如 2016 年 6 月 1 日后浙江和鸿进出口有限公司或其他关联方仍签订与股份公司同业竞争的订单所获收益；或者违反给予股份公司优先受让权承诺产生的股权转让收益等）全部归股份公司所有；且本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

五、公司控股股东、实际控制人资金占用、担保情况

截至本说明书签署日，公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业非经营性占用，或者为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。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，公司通过《公司章程》规定了关联交易事项的表决程序，并专门制定了《关联交易制度》等管理制度。

六、公司董事、监事、高级管理人员相关情况

（一）董事、监事、高级管理人员及其直系亲属持有本公司股份的情况

序号	姓名	公司任职情况	股份数额（股）	持股比例（%）
1	谭启龙	董事长，总经理	45000000	90%
2	谭雪梅	副总经理	5000000	10%
合计			50000000	100%

（二）董事、监事、高级管理人员亲属关系情况

董事长谭启龙与副总经理谭雪梅是兄妹关系，监事会主席冯坚强是采购部经理，也是董事长谭启龙妻子冯如意的兄长。

（三）董事、监事、高级管理人员与本公司签订重要协议或做出重要承诺的情况

截至本公开转让说明书签署之日，本公司董事、监事、高级管理人员未与公司签订重要协议。

（四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本报告签署之日，公司董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况如下表：

姓名	公司任职	兼职单位	兼职单位职务
谭启龙	董事长、总经理	乐清和鸿国际贸易有限公司	执行董事
		温州和鸿电力科技有限公司	执行董事
		安徽泽鸿供应链管理有限公司	执行董事
		阜阳和源电子有限公司	监事
		浙江和鸿进出口有限公司	执行董事
		安徽和兴房地产开发有限公司	执行董事
		AEC ELECTRICAL FZCO	经理
		CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(创源国际控股有限公司)	执行董事
殷军	董事	阜阳和源电子有限公司	经理
张艳芳	董事	乐清一科电脑科技有限公司	监事

注：安徽和兴房地产开发有限公司正在办理注销。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资与公司存在利益冲突的情况

截至本说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员除在控股平台、子公司对外投资情况主要是公司董事长兼总经理谭启龙、公司董事张艳芳对外投资的企业，公司董事殷军持有和源电子 49%的股权，其余董高监没有对外投资的企业，董事长兼总经理谭启龙、公司董事张艳芳的对外投资情况如下：

被投资企业	投资人及所占比例	注册资本	主营业务
浙江和鸿进出口有限公司	谭启龙持股 87.5%	2000 万	国内贸易；货物进出口、技术进出口。
乐清市华通塑料制品有限公司	谭启龙持股 75%	308 万	尼龙扎带，塑料件制造、销售。
安徽泽鸿供应链管理有限公司	谭启龙持股 85%，担任执行董事	500 万	货物及技术进出口业务（自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务；许可经营项目商品和技术进出口业务须取得国家专项审批后方可经营；国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。）；预包装食品批发、零售。

温州和鸿电力科技有限公司	谭启龙间接持股 80.5%	500 万	变压器、稳压器、接线端子、钢钉线卡、电缆接头、插头插座、尼龙扎带、塑料制品研发、制造、销售。
乐清和鸿国际贸易有限公司	谭启龙持股 30%，和鸿电气 70%	300 万	国内贸易、货物进出口、技术进出口
CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(创源国际控股有限公司)	谭启龙持股 100%	1 万港币	业务性质为：贸易
AEC ELECTRICAL FZCO	谭启龙持股 100%	10000A ED	建材和工具贸易，电气设备贸易
阜阳和源电子有限公司	殷军持股 49%，和鸿电气持股 51%	200 万元	LED 电源及配件、电子元器件、灯具灯饰、高低压电器及元件、成套电器设备研发、制造、销售及技术咨询。（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）
乐清一科电脑科技有限公司	公司董事张艳芳 37.5%	80 万元人民币	计算机软硬件技术研发、技术服务、技术咨询；计算机硬件及附属设备、监控防盗产品、自动化设备、通讯产品（不含地面卫星接收设施）、电子产品，办公设备批发、零售；计算机系统集成；综合布线；楼宇智能工程设计、施工；计算机及附属设备维修。（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）

从以上公司的经营范围中可以看出，董高监对外投资的公司中，浙江和鸿与和鸿电气的子公司乐清和鸿主营业务构成直接或间接竞争关系，实际控制人谭启龙已出具承诺函提出明确解决措施，详见本节“四、同业竞争情况”。

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

公司董事、监事、高级管理人员不存在最近两年受到中国证监会处罚或被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公开谴责的情况。

七、董事、监事、高级管理人员最近两年发生变动的情况

（一）最近两年董事变动情况如下

有限公司期间，公司规模较小，治理结构较为简单，没有设董事会，仅设执

行董事，由谭启龙担任。2016年5月，为配合公司股份制改造、完善公司治理结构，公司设董事会，并由股东大会选举谭启龙、谭雪梅、杨刚、殷军、张艳芳为第一届董事会成员，谭启龙出任董事长。

（二）最近两年监事变动情况如下

有限公司期间，公司治理结构不够完善，仅设一名监事，2014年1月至2014年7月，郭忠源担任公司监事，2014年7月至2016年5月，谭雪梅担任公司监事；为完善公司治理结构，在整体变更为股份公司之后，公司设立监事会，并由股东大会选举冯坚强、冯涛为第一届监事会成员，经职工代表大会选举苏平稳为职工代表监事，冯坚强出任监事会主席。

（三）最近两年高级管理人员任职变动情况如下

有限公司期间，2014年1月至2014年7月，杨刚担任公司经理，2014年7月至2016年5月，谭启龙担任总经理。

2016年6月，公司完成整体变更。由谭启龙担任总经理，杨刚、谭雪梅担任副总经理，章建飞担任财务总监。

第四节 公司财务

一、最近两年及一期审计意见及财务报表

（一）审计意见类型

公司聘请的具有证券期货从业资格的北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2014年度、2015年度、2016年1-2月财务会计报表实施审计，并出具了编号为“[2016]京会兴审字第04010318号”标准无保留意见的审计报告。

（二）财务报表编制基础

本公司财务报表以公司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2006年、2014年颁布的《企业会计准则》的有关规定，并基于以下所述主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法进行编制。

（三）最近两年及一期经审计的财务报表

合并资产负债表

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	7,412,699.19	14,183,998.76	2,698,385.23
应收票据			
应收账款	19,728,052.93	12,580,097.48	4,749,795.75
预付款项	4,621,904.66	3,929,042.25	9,041,539.96
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2,408,402.67	3,673,141.90	306,181.31
存货	11,549,734.42	11,428,333.09	11,148,337.06
一年内到期的非流动资产	180,331.67	175,305.55	
其他流动资产	99,181.98	350,897.47	554,068.95
流动资产合计	46,000,307.52	46,320,816.50	28,498,308.26
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	12,948,915.25	10,937,011.80	10,523,651.56
在建工程	3,644,979.00	3,644,979.00	7,116,898.95

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			
无形资产	7,707,700.00	7,737,062.67	12,481,137.29
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,175,367.22	2,159,284.85	4,867.58
递延所得税资产	213,805.99	141,872.42	117,851.42
其他非流动资产			
非流动资产合计	26,690,767.46	24,620,210.74	30,244,406.80
资产总计	72,691,074.98	70,941,027.24	58,742,715.06

合并资产负债表（续）

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：			
短期借款			8,000,000.00
应付票据			
应付账款	11,091,204.07	10,934,297.01	12,098,193.77
预收款项	6,511,589.28	4,783,175.55	6,865,043.68
应付职工薪酬	49,358.40	241,763.40	189,554.35
应交税费	660,949.67	830,025.49	561,689.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款	375,798.19	525,822.32	8,059,093.03
一年内到期的非流动负债	429,958.88	429,250.32	
其他流动负债			
流动负债合计	19,118,858.49	17,744,334.09	35,773,574.32
非流动负债：			
长期借款	757,602.26	871,349.68	
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	757,602.26	871,349.68	
负债合计	19,876,460.75	18,615,683.77	35,773,574.32
所有者权益：			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	20,600,000.00
其他权益工具			
资本公积			2,114,192.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	14,643.81		
一般风险准备			
未分配利润	686,060.91	286,919.08	- 1,185,937.53
归属于母公司所有者权益合计	50,700,704.72	50,286,919.08	21,528,254.87
少数股东权益	2,113,909.51	2,038,424.39	1,440,885.87
所有者权益合计	52,814,614.23	52,325,343.47	22,969,140.74

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
负债和所有者权益总计	72,691,074.98	70,941,027.24	58,742,715.06

合并利润表

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
一、营业总收入	8,389,240.92	49,123,569.21	41,708,376.28
其中：营业收入	8,388,515.92	49,117,777.21	41,708,376.28
其他业务收入	725.00	5,792.00	
二、营业总成本	7,651,194.81	48,365,937.37	42,448,780.31
其中：营业成本	6,873,620.26	41,646,322.83	37,962,545.00
营业税金及附加	4,592.34	31,998.66	56,640.13
销售费用	257,467.38	1,280,378.55	458,243.91
管理费用	650,007.18	4,713,005.35	3,239,670.56
财务费用	-422,208.66	-66,199.99	496,279.15
资产减值损失	287,716.31	760,431.97	235,401.56
加：公允价值变动收益（损失以“”号填列）			
投资收益（损失以“”号填列）		416,840.78	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	738,046.11	1,174,472.62	-740,404.03
加：营业外收入		115,358.61	412,220.00
其中：非流动资产处置净利得			
减：营业外支出	80,000.00	21,713.92	1,307.86
其中：非流动资产处置净损失			
四、利润总额（亏损总额以“”号填列）	658,046.11	1,268,117.31	-329,491.89
减：所得税费用	168,775.36	273,531.44	158,802.08
五、净利润（净亏损以“”号填列）	489,270.75	994,585.87	-488,293.97
归属于母公司所有者的净利润	413,785.64	1,104,564.73	-168,393.14
少数股东损益	75,485.11	-109,978.86	-319,900.83
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
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			
3、其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1、权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2、可供出售金融资产公允价值变动损益			

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
3、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4、现金流量套期损益的有效部分			
5、外币财务报表折算差额			
6、其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	489,270.75	994,585.87	-488,293.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	413,785.64	1,104,564.73	-168,393.14
归属于少数股东的综合收益总额	75,485.11	-109,978.86	-319,900.83
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	0.0098	0.0483	-0.0465
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0098	0.0483	-0.0465

合并现金流量表

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	5,128,971.78	45,806,450.34	47,994,707.22
收到的税费返还	155,496.90	1,158,179.60	3,615.39
收到其他与经营活动有关的现金	30,842.00	449,505.94	424,700.56
经营活动现金流入小计	5,315,310.68	47,414,135.88	48,423,023.17
购买商品、接受劳务支付的现金	6,178,011.64	45,383,792.98	53,606,746.65
支付给职工以及为职工支付的现金	1,065,632.68	3,771,629.73	3,041,814.95
支付的各项税费	482,858.18	689,774.45	1,005,353.89
支付其他与经营活动有关的现金	872,194.25	3,182,774.18	1,441,556.12
经营活动现金流出小计	8,598,696.75	53,027,971.34	59,095,471.61
经营活动产生的现金流量净额	-3,283,386.07	-5,613,835.46	-10,672,448.44
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		1,271,962.90	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,271,962.90	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,911,124.03	4,254,185.76	2,989,202.14
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		2,100,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,911,124.03	6,354,185.76	2,989,202.14
投资活动产生的现金流量净额	-3,911,124.03	-5,082,222.86	-2,989,202.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,180,000.00	10,800,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		780,000.00	200,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,180,000.00	18,800,000.00
偿还债务支付的现金		13,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,548.25	488,156.68
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,280,548.25	8,488,156.68
筹资活动产生的现金流量净额		21,899,451.75	10,311,843.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	423,210.53	282,220.10	-24.30
五、现金及现金等价物净增加额	-6,771,299.57	11,485,613.53	-3,349,831.56
加：期初现金及现金等价物余额	14,183,998.76	2,698,385.23	6,048,216.79
六、期末现金及现金等价物余额	7,412,699.19	14,183,998.76	2,698,385.23

2016 年 1—2 月合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年 1-2 月金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	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		
一、上年期末余额	50,000,000.00							286,919.08	2,038,424.39	52,325,343.47
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	50,000,000.00							286,919.08	2,038,424.39	52,325,343.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						14,643.81		399,141.83	75,485.12	489,270.76
（一）综合收益总额								413,785.64	75,485.12	489,270.76
（二）所有者投入和减少资本										
1．股东投入普通股										
2．其他权益工具持有者投入资本										
3．股份支付计入所有者权益的金额										
4．其他										
（三）利润分配						14,643.81		-14643.81		
1．提取盈余公积						14,643.81		-14643.81		
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）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．盈余公积转增股本（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	50,000,000.00					14,643.81		686,060.91	2,113,909.51	52,814,614.23

单位：元

2015 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年金额									
	归属于母公司股东权益								少数 股东权益	股东权益合 计
	股本	资本公积	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		
一、上年期末余额	20,600,000.00	2,114,192.40						-1,185,937.53	1,440,885.87	22,969,140.74
加：会计政策变更										
前期差错更正										
出售子公司调整										
其他										
二、本年期初余额	20,600,000.00	2,114,192.40						-1,185,937.53	1,440,885.87	22,969,140.74
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	29,400,000.00	-2,114,192.40						1,472,856.61	597,538.52	29,356,202.73
（一）综合收益总额								1,104,564.73	-109,978.86	994,585.87
（二）所有者投入和减少资本	29,400,000.00	-2,114,192.40						368,291.88	707,517.38	28,361,616.86
1. 股东投入普通股	29,400,000.00								780,000.00	30,180,000.00
2. 其他权益工具持有者投入 资本										
3. 本期实际出资替换资本溢 价		-2,100,000.00								-2,100,000.00
4. 其他(出售子公司调整)		-14,192.40						368,291.88	-72,482.62	281,616.86
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）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. 盈余公积转增股本（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	50,000,000.00							286,919.08	2,038,424.39	52,325,343.47

2014 年合并所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年金额									
	归属于母公司股东权益								少 数 股 东 权 益	股东权益合 计
	股本	资本公积	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		
一、上年期末余额	10,000,000.00							-1,017,544.39	1,760,786.70	10,743,242.31
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并		2,114,192.40								2,114,192.40
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00	2,114,192.40						-1,017,544.39	1,760,786.70	12,857,434.71
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	10,600,000.00							-168,393.14	-319,900.83	10,111,706.03
（一）综合收益总额								-168,393.14	-319,900.83	-488,293.97
（二）所有者投入和减少资本	10,600,000.00									10,600,000.00
1. 股东投入普通股	10,600,000.00									10,600,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）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. 盈余公积转增股本（或股本）										

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	20,600,000.00	2,114,192.40						-1,185,937.53	1,440,885.87	22,969,140.74

母公司资产负债表

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	744,510.54	5,171,066.81	956,529.92
应收票据			
应收账款	17,395,248.09	12,410,444.57	3,947,586.39
预付款项	2,649,078.28	2,647,989.32	7,324,015.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	657,819.99	606,993.72	1,951,625.15
存货	8,894,703.73	9,670,601.64	8,769,530.19
一年内到期的非流动资产	180,331.67	175,305.55	
其他流动资产	71,834.93	286,161.15	101,325.93
流动资产合计	30,593,527.23	30,968,562.76	23,050,613.39
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,120,000.00	3,120,000.00	510,000.00
投资性房地产			
固定资产	10,827,048.76	10,905,192.65	9,958,590.32
在建工程	3,644,979.00	3,644,979.00	2,302,174.51
工程物资			
固定资产清理			
无形资产	7,707,700.00	7,737,062.67	7,913,238.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,175,367.22	2,159,284.85	

递延所得税资产	51,029.28	50,322.39	30,817.12
其他非流动资产			
非流动资产合计	27,526,124.26	27,616,841.56	20,714,820.62
资产总计	58,119,651.49	58,585,404.32	43,765,434.01

母公司资产负债表（续）

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
流动负债：			
短期借款			8,000,000.00
应付票据			
应付账款	7,272,819.45	7,512,320.01	8,836,672.31
预收款项	65,151.36	59,500.00	3,853,266.15
应付职工薪酬	9,708.40	147,463.40	184,549.40
应交税费	317,644.62	433,724.44	561,689.49
应付利息			
应付股利			
其他应付款	307,889.55	517,029.85	2,052,677.95
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	7,973,213.38	8,670,037.70	23,488,855.30
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
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	7,973,213.38	8,670,037.70	23,488,855.30
所有者权益：			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	20,600,000.00
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	14,643.81		
未分配利润	131,794.30	-84,633.38	-323,421.29
所有者权益合计	50,146,438.11	49,915,366.62	20,276,578.71
负债和所有者权益总计	58,119,651.49	58,585,404.32	43,765,434.01

母公司利润表

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	6,514,904.35	39,606,101.83	44,098,208.93
减：营业成本	5,540,931.62	34,580,129.91	40,002,945.69
营业税金及附加	4,592.34	29,080.49	52,756.64
销售费用	156,557.92	686,642.50	395,717.41
管理费用	504,462.48	3,731,696.85	2,821,966.17
财务费用	-4,765.64	213,452.76	500,417.16
资产减值损失	2,809.56	78,021.07	61,017.55
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）		13,456.25	
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）	310,316.07	300,534.50	263,388.31
加：营业外收入	0.00	23,020.00	412,220.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		11,778.72	1,307.86
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	310,316.07	311,775.78	674,300.45
减：所得税费用	79,244.59	59,531.61	201,054.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	231,071.48	252,244.17	473,245.77
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.重新计量设定收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			
3.其他			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			

3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额	231,071.48	252,244.17	473,245.77
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)	0.0046	0.0122	0.0092
（二）稀释每股收益(元/股)	0.0046	0.0122	0.0092

母公司现金流量表

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	3,177,798.50	33,442,775.98	51,662,122.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	0.00	31,715.07	415,276.46
经营活动现金流入小计	3,177,798.50	33,474,491.05	52,077,398.82
购买商品、接受劳务支付的现金	4,300,898.04	37,736,435.92	54,631,432.45
支付给职工以及为职工支付的现金	499,708.58	3,196,893.28	2,930,640.82
支付的各项税费	238,893.06	530,144.21	962,761.37
支付其他与经营活动有关的现金	779,821.44	2,051,747.03	1,150,965.39
经营活动现金流出小计	5,819,321.12	43,515,220.44	59,675,800.03
经营活动产生的现金流量净额	-2,641,522.62	-10,040,729.39	-7,598,401.21
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		0.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,785,034.00	4,254,185.75	2,946,902.14
投资支付的现金		2,610,000.00	510,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	1,785,034.00	6,864,185.75	3,456,902.14
投资活动产生的现金流量净额	-1,785,034.00	-6,864,185.75	-3,456,902.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	0.00	29,400,000.00	10,600,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	8,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		34,400,000.00	18,600,000.00

偿还债务支付的现金		13,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		280,548.25	488,156.68
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,280,548.25	8,488,156.68
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	21,119,451.75	10,111,843.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.35	0.28	
五、现金及现金等价物净增加额	-4,426,556.27	4,214,536.89	-943,460.03
加：期初现金及现金等价物余额	5,171,066.81	956,529.92	1,899,989.95
六、期末现金及现金等价物余额	744,510.54	5,171,066.81	956,529.92

2016 年 1—2 月母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年 1-2 月金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	50,000,000.00						-84,633.38	49,915,366.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	50,000,000.00						-84,633.38	49,915,366.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						14,643.81	216,427.68	231,071.49
（一）综合收益总额							231,071.49	231,071.49
（二）所有者投入和减少资本								
1．股东投入普通股								
2．其他权益工具持有者投入资本								
3．股份支付计入所有者权益的金额								
4．其他								
（三）利润分配						14,643.81	-14,643.81	
1．提取盈余公积						14,643.81	-14,643.81	
2．对所有者（或股东）的分配								
3．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．盈余公积转增股本（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	50,000,000.00					14,643.81	131,794.30	50,146,438.11

2015 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2015 年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	20,600,000.00						-323,421.29	20,276,578.71
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	20,600,000.00						-323,421.29	20,276,578.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	29,400,000.00						238,787.91	29,638,787.91
（一）综合收益总额							238,787.91	238,787.91
（二）所有者投入和减少资本	29,400,000.00							29,400,000.00
1．股东投入普通股	29,400,000.00							29,400,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本								
3．股份支付计入所有者权益的金额								
4．其他								
（三）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．对所有者（或股东）的分配								
3．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．盈余公积转增股本（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	50,000,000.00						-84,633.38	49,915,366.62

2014 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

项目	2014 年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年期末余额	10,000,000.00						-796,667.06	9,203,332.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	10,000,000.00						-796,667.06	9,203,332.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,600,000.00						473,245.77	11,073,245.77
（一）综合收益总额							473,245.77	473,245.77
（二）所有者投入和减少资本	10,600,000.00							10,600,000.00
1．股东投入普通股	10,600,000.00							10,600,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本								
3．股份支付计入所有者权益的金额								
4．其他								
（三）利润分配								
1．提取盈余公积								
2．对所有者（或股东）的分配								
3．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．盈余公积转增股本（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								

项目	2014 年金额							
	股本	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
（六）其他								
四、本期期末余额	20,600,000.00						-323,421.29	20,276,578.71

二、主要会计政策与会计估计

（一）财务报表编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》、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（以下简称“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》(2015年修订)的披露规定编制财务报表。

本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司继续以持续经营为基础编制报告期内财务报表。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司本部及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。

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

表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

（七）金融工具

1、持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

2、应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3、可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（八）应收账款坏账准备

报告期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。原实际利率是初始确认该应收款项时计算确定的实际利率。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将 30.00 万元以上应收账款，10.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本年各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1——账龄组合	根据账龄
组合 2——应收关联方款项、应收出口退税、应收员工应承担的社保费、正常备用金	公司根据以前年度与之相同或类似的具有特征的应收款项组合的实际损失率结合现实情况分析确定不计提坏账准备

按组合计提坏账的方法

组合 1——账龄组合

账龄分析法

组合 2——应收关联方款项、应收出口退税、应收员工应承担的社保费、正常备用金

不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	20.00	20.00
3 至 4 年	30.00	30.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（九）存货**1、存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、发出商品、低值易耗品、包装物等。

2、发出存货的计价方法

存货购入按实际成本法计价，发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

报告期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

报告期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，

按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（十）一年内到期的非流动资产

本公司将于一年内到期的长期资产重分类为一年内到期的非流动资产。

（十一）其他非流动资产

不包括在上述范围内的流动资产列示在本项目，如尚未抵扣的增值税进项税额。

（十二）长期股权投资

1、长期股权投资初始成本的确定

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

对合营企业和联营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资

时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；本公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

本公司计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。

本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认交易损失。

本公司因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋建筑物、生产设备、运输工具、办公家具。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出

于发生时计入当期损益。

4、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	年折旧率(%)	预计残值率(%)
1	房屋建筑物	20	4.75	5.00
2	机器设备	10	9.5	5.00
3	运输工具	5	19.00	5.00
4	办公家具	5	19.00	5.00
5	电子设备	5	19.00	

（十四）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）借款费用

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

（十六）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。对于使用寿命有限的无形资产，在为企业

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	摊销年限	依 据
土地使用权	50 年	预计可使用年限

3、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

报告期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

（十七）非流动非金融资产减值准备

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，如果有迹象表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每报告期末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指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。

（十八）职工薪酬

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

1、短期薪酬的会计处理方法

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

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场

上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，企业以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。

企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格的差。

（十九）收入

1、销售商品收入的确认

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司对于国内销售业务在发出商品、客户在出库单上签字时确认销售收入实现，对于出口销售业务，在将商品运至海关、取得海关签发的出口报关单时确认销售收入实现。

和鸿电气及其子公司出口业务全部采用 FOB 方式以美元结算，在将货物运抵至海关、经海关验收并出具出口货物报关单后，将货物交由海运部门运输并办妥托运手续后确认收入，折算汇率为中国银行当日美元汇率中间价，运费由客户的预收款中扣收或另向客户收取，每期末按照当日中国银行美元汇率中间价对美元应收账款、预收账款、银行存款进行折算，其与对应账户记载的人民币金额的差额，结转至当期汇兑损益。

2、提供劳务收入的确认

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法

确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

（二十）政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

- 1、用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。
- 2、用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

（二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

对于某些资产、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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，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，确认相关的递延所得税

资产。此外，与商誉的初始确认相关的，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暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非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。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，才确认递延所得税资产。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。

除与直接计入其他综合收益或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。

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。

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

（二十二）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

本公司关联方包括但不限于：

- 1、母公司；
- 2、子公司；

- 3、受同一母公司控制的其他企业；
- 4、实施共同控制的投资方；
- 5、施加重大影响的投资方；
- 6、合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

（二十三）主要会计政策、会计估计的变更

根据中华人民共和国财政部的规定，本公司会计政策变更前采取中国财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则基本准则》和38项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定，本次变更后采用的会计政策为财政部在2014年7月23日起陆续发布的企业会计准则第2号、9号、30号、33号、37号、39号、40号、41号等八项准则和2015年7月23日修改的《企业会计准则基本准则》。其余未变更部分仍采用财政部在2006年2月15日颁布的相关准则及有关规定。

上述变更对报告期内和鸿电气财务状况、经营成果及现金流量未产生影响。

（二十四）前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、公司两年及一期的主要会计数据及重大变化分析

（一）公司收入的具体确认方法和各期营业收入、利润、毛利率的主要构成及比例

1、公司收入的具体确认方法

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相

关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司对于国内销售业务在发出商品、客户在出库单上签字时确认销售收入实现，对于出口销售业务，在将商品运至海关、取得海关签发的出口报关单时确认销售收入实现。

2、报告期公司营业收入构成情况

单位：元

项目	2016 年 2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
主营业务收入	8,388,515.92	99.99	49,117,777.21	99.99	41,708,376.28	100
其他业务收入	725.00	0.01	5,792.00	0.01		0
营业收入合计	8,389,240.92	100	49,123,569.21	100	41,708,376.28	100

公司最近两年的主营业务为 LED 照明产品的研发、生产及销售，销售收入主要来自于 LED 灯的销售。在报告期内公司的主营业务收入占营业收入的 99% 以上，主营业务明确。

3、报告期公司收入、利润及变动情况

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
营业总收入	8,389,240.92	49,123,569.21	17.78%	41,708,376.28
营业总成本	7,651,194.81	48,365,937.37	13.94%	42,448,780.31
营业利润	738,046.11	1,174,472.62	258.63%	-740,404.03
利润总额	658,046.11	1,268,117.31	484.87%	-329,491.89
净利润	489,270.75	994,585.87	303.69%	-488,293.97

报告期内，公司 2015 年营业收入较 2014 年增加 7,415,192.93 元，增长率为 17.78%，公司报告期内销售收入增加，主要系公司产能利用逐步提升，加大了海外市场开拓力度，销售规模增长所致。

公司营业利润从 2014 年的-740,404.03 元增加至 2015 年的 1,174,472.62 元，同时净利润从 2014 年的-488,293.97 元，增加至 2015 年的 994,585.87 元，公司盈利能力逐步增强，主要系 2015 年成立了子公司采购电源加工降低了成本，毛利率上升；同时随着公司国际化的进程，公司的产品和服务受到了市场及客户的认可，销售规模有所提

升，因此综合导致营业利润增加。

4、公司各项业务毛利率情况

公司最近两年一期主营业务分产品毛利率情况如下：

单位：元

产品名称	2016 年 1-2 月			
	主营业务收入	主营业务成本	毛利	毛利率
LED 灯	7,020,606.18	5,821,932.00	1,198,674.18	17.07%
电线	83,270.94	36,916.73	46,354.21	55.67%
断路器	89,752.60	79,452.59	10,300.01	11.48%
工具、配件	1,194,886.20	935,318.93	259,567.27	21.72%
合计	8,388,515.92	6,873,620.26	1,514,895.66	18.06%
产品名称	2015 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
LED 灯	43,808,390.79	37,526,358.14	6,282,032.65	14.34%
电线	962,641.01	403,582.42	559,058.59	58.08%
断路器	-	-	-	-
工具、配件	4,346,745.41	3,716,382.27	630,363.14	14.50%
合计	49,117,777.21	41,646,322.83	7,471,454.38	15.21%
产品名称	2014 年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
LED 灯	39,839,764.48	36,871,205.27	2968559.21	7.45%
电线	1,508,803.42	676,763.99	832,039.43	55.15%
断路器	159,897.44	105,734.26	54,163.18	33.87%
工具、配件	199,910.94	308,841.48	-108,930.54	-0.26%
合计	41,708,376.28	37,962,545.00	3,745,831.28	8.98%

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司营业收入综合毛利率分别为 8.98%、15.21% 和 18.06%，呈上升趋势。2015 年公司的毛利率较 2014 年上升了 6.23%，2015 年上升幅度较大，主要系公司 2015 年成立了子公司采购电源加工降低了成本；同时随着公司国际化的进程，公司的产品和服务受到了市场及客户的认可，销售价格及规模略有提升。2016 年毛利率较 2015 年毛利率相对稳定，但略呈上升趋势。

分产品来看，其他产品如电线、断路器、工具配件占销售收入的比重非常小，其中电线产品由于品型规格较固定，毛利率较稳定，毛利率一般在 55% 左右，但因电线是 LED 灯配套使用的电线，故销售规模不大；断路器、工具配件也多为与 LED 等销售配套相关，销售规模较小，且断路器、工具配件品型及规格复杂，个别甚至为针对具体客

户定制，故销售毛利率波动较大。由于报告期 LED 灯销售收入占总销售收入比重分别为 83.69%、89.19%、95.52%，LED 灯销售的收入成本情况压倒性的决定了公司销售的整体毛利率，故公司 LED 灯销售的毛利变化基本决定了公司的毛利变化。

5、报告期公司主营业务（按产品）收入构成及变动情况

单位：元

产品名称	2016 年 2 月		2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	占比（%）	主营业务收入	占比（%）	主营业务收入	占比（%）
LED 灯	7,020,606.18	83.69	43,808,390.79	89.19	39,839,764.48	95.52
电线	83,270.94	0.99	962,641.01	1.96	1,508,803.42	3.62
断路器	89,752.60	1.07	-	-	159,897.44	0.38
工具、配件	1,194,886.20	14.24	4,346,745.41	8.85	199,910.94	0.48
营业收入合计	8,388,515.92	100	49,117,777.21	100	41,708,376.28	100

在报告期内公司 LED 灯的销售收入占公司营业收入的 83% 以上，公司的主营业务为 LED 灯的研发、生产和销售，公司主营业务明确。

6、报告期公司主营业务（按地区）收入构成及变动情况

单位：元

2016 年 1-2 月

区域	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
国内	4,482,610.18	53.45
亚洲	579,743.36	6.90
北美洲	2,164,418.76	25.80
南美洲	356,811.06	4.25
欧洲	804,932.56	9.60
合 计	8,388,515.92	100.00

2015 年

区域	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
国内	33,585,157.31	68.38
亚洲	4,284,801.67	8.72
北美洲	508,087.30	1.03
南美洲	966,819.10	1.97
欧洲	9,748,346.20	19.85
非洲	24,565.63	0.05
合计	49,117,777.21	100.00

2014 年

区域	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
国内	40,412,934.94	96.89
亚洲	1295441.34	3.11
北美洲		
南美洲		
欧洲		
非洲		
合 计	41,708,376.28	100

从营业收入的地域划分来看，公司 2014 年 96.89%的收入在国内，其余少数在亚洲；2015 年在国内的收入已经减少到总收入的 68.38%，亚洲收入增加到总收入的 8.72%，其余几大洲的业务也陆续展开，其中欧洲收入占到总收入的 19.85%；2016 年国内收入减少到总收入的 53.44%，北美洲收入增加到总收入 25.80%。公司业务在全球各区域呈现多元化特征。

欧洲人对于环境保护和能源节约方面的问题较为重视，关于禁止使用并逐步淘汰白炽灯具的相关法律实施较早，因此，欧洲各国对于 LED 照明产品的应用推广力度很大，产品的普及推广率较高。近年来，小功率（主要指 10W 以下）的 LED 灯泡和灯具产品已在欧洲发达国家广泛销售和使用。经过长时间的行业整合，现在欧洲约有 100 家灯具企业，而在美国主要企业只有不到 10 家。相比较而言，美洲市场更易进入，竞争激烈程度也相对较弱。所以公司报告期内美洲市场的营业收入逐年增加。

7、主要费用占营业收入的比重和变化情况

单位：元

项目	2016 年 2 月	2015 年		2014 年
		金额	增长率	
销售费用	257,467.38	1,280,378.55	178.41%	458,243.91
管理费用	650,007.18	4,713,005.35	45.48%	3,239,670.56
财务费用	-422,208.66	-66,199.99	-113.34%	496,279.15
期间费用合计	485,265.90	5,927,183.91	41.32%	4,194,193.62
销售费用占营业收入比	3.07%	2.61%	137.23%	1.10%
管理费用占营业收入比	7.75%	9.59%	23.52%	7.77%
财务费用占营业收入比	-5.03%	-0.13%	-111.33%	1.19%
期间费用占营业收入比	5.78%	12.07%		10.06%

公司 2015 年管理费用、销售费用、财务费用（以下简称“三项费用”）合计占营业

收入比重为 12.07%，较 2014 年 10.06% 上升 2.01 个百分点，主要由于公司销售费用、管理费用增加所致。

（1）销售费用

公司的销售费用主要包括运费、差旅费、通讯费、招待费、技术服务费、广告费、保险费、认证费、展销费等。由于公司业务特点，报告期内，公司销售费用水平较高，2015 年公司销售费用占营业收入比例为 2.61%，较 2014 年 1.10% 上升 137.23 个百分点，增幅较大，主要系公司当年运费增加 340,603.24 元，认证费增加 318,246.04 元所致。运费增加是由于自 2015 年 10 月起乐清和鸿需要承担至装运港的运费。认证费增加是由于公司 2015 年加大美国、欧盟等地区的市场开拓，使得认证费用增加。

报告期内销售费用明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
运费	230,645.37	521,891.15	181,287.91
差旅费	1,029.00	24,482.50	43,632.00
通讯费		19,687.38	1,895.87
招待费	18,813.01	1,227.00	--
技术服务费		29,800.00	29,800.00 --
广告费	-	229,045.86	159,368.79
保险费		63,973.00	30,751.50 --
认证费		318,246.04	
其他费用	6,980.00	16,283.62	10,007.84
展销费	--	55,742.00	
商标费	--		1,500.00 --
合 计	257,467.38	1,280,378.55	458,243.91

（2）管理费用

公司的管理费用主要包括管理人员的职工薪酬、研发费用、折旧摊销费用及办公费用等。2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司管理费用占营业收入的比重分别为 7.77%、9.59%、7.75%。2015 年管理费用较 2014 年增加了 1,473,334.79 元，主要系公司 2015 折旧摊销增加、研发费用、上市费用增加所致。折旧摊销增加是由于 2015 年公司固定资产原值增加 1,671,554.05 元产生的，研发费用增加是由于公司在 2015 年加大了研发投入，研发支出增加 287,889.57 元，上市费用增加是由于公司在 2015 年启动新三板挂牌工作，前期投入的法律、审计等的中介服务费用，共计 183,050.12 元。报告期内，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
职工薪酬	378,752.11	1,273,987.44	1,340,248.80
水电费	1,857.23	6,513.72	14,649.18
通讯费	2,792.00	12,410.12	16,901.82
维修费	12,409.97	117,475.22	30,630.78
差旅费	24,044.07	227,686.97	162,480.27
办公费	35,585.28	294,077.42	127,306.77
招待费	17,657.00	166,705.39	105,783.62
折旧摊销	98,170.32	1,186,889.42	811,526.92
摊销绿化费		138,949.96	7,200.00
税费	28,675.03	603,599.32	442,115.14
其他费用	14,526.54	158,158.06	174,837.63
车辆费	3,390.00	7,712.00	
教育经费		1,334.00	520.00
研发费用	11,338.63	287,889.57	
上市费用	9,562.00	183,050.12	
员工福利	10,951.99	43,210.28	570.00
快递费	295.00	1,866.00	
劳动保护费		1,490.34	4,899.63
合 计	650,007.18	4,713,005.35	3,239,670.56

公司不是高新技术企业，研发投入较小，报告期内单独归集到管理费用的研发费用金额分别为 0 元、287,889.57 元、11,338.63 元，占主营业务收入比例分别为 0、0.59%、0.14%，亦未有研发费用资本化，未来公司将加强研究开发活动及研发费用归集。

（3）财务费用

公司的财务费用主要包括利息支出、利息收入、手续费支出以及汇兑损益。2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司财务费用占营业收入比重分别为 1.19%、-0.13%、-5.03%，呈略微下降趋势。主要是由于公司在报告期内营业收入逐渐增加所致。2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司的利息支出分别为 488,156.68 元、280,548.25 元、2,116.60 元利息费用减少主要是由于在 2014 年底至 2015 年公司增加注册资本，资金充裕，减少了对银行的短期贷款。

8、非经常性损益情况

公司两年一期的非经常性损益情况如下：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
非流动资产处置损益(处置子公司确认的投资收益)	--	416,840.78	--
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	--	--	--
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		109,800.00	412,220.00
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	--	-84,978.89	--
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	--	--	--
罚款收入	--	5,520.00	--
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	-80,000.00	-21,713.92	-1,307.86
其他符合非经常性损益定义的损益项目		--	--
所得税影响额	6,637.19	-7,585.30	-103,055.00
少数股东权益影响额		-72,482.62	
合计	-73,362.81	345,400.05	307,857.14

报告期内公司的非经常性损益主要是非流动资产处置损益和计入当期损益的政府补助产生的。2014 年、2015 年、2016 年 1-2 月公司非经常性损益净额分别为 307,857.14 元、345,400.05 元和-73,362.81 元，非经常性损益净额占利润总额比例分别为-93.43%、27.24%和-11.15%。

2014 年非经常性损益占公司利润总额的比重较大，公司非经常性损益对公司利润总额影响较大。主要是由于当期公司成本费用较大导致出现亏损。当期非经常性损益主要来自于计入当期损益的政府补助 412,220.00 元。

2015 年，随着公司海外市场的扩展，经营业绩不断提高，公司经营状况有所好转，故当期非经常性损益占利润总额比重明显下降。当期非经常性损益主要来自于处置华通塑料形成的投资收益 416,840.78 元。

计入非经常性损益的政府补助情况如下：

单位：元

项目	2015 年	2014 年
2014 年省企业发展专项资金	17,500.00	400,000.00
SAA 认证补贴	92,300.00	--
出口奖励	--	12,,220.00
政府补助（合计）	109,800.00	412,220.00
净利润	994,585.87	-488,293.97
政府补助占净利润的比例（%）	11.04	-84.42

2015 年、2014 年政府补助的金额分别为 109,800.00 元、412,220.00 元，占主营业务收入比例分别为：0.22%、0.99%，占净利润比重分别为 11.04%、-84.42%。

通过以上分析可以看出，虽然政府补助为企业的发展提供了一定保障，但是截止到 2015 年底政府补助占主营业务收入的比重已经下降至 0.22%，因此公司对政府补助并不存在重大依赖。无法获取各项补助不会对公司经营产生不利影响。

9、各项税收政策及缴纳的主要税种

（1）主要税种及税率

本公司报告期内适用的主要税种及其税率列示如下：

报告期内，公司主要税种及相应的税率如下表所示：

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%
城市维护建设税	实缴增值税、消费税、营业税	7.00%
教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	3.00%
地方教育费附加	实缴增值税、消费税、营业税	2.00%

（2）税收优惠及批文

根据《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号），本公司享受出口退税税收优惠。

公司退税率具体情况如下：

名称	退税率	名称	退税率
LED 灯杯	13%	号码管	13%
LED 灯带	13%	喉箍	9%
LED 灯管	13%	互感器	17%
LED 灯泡	13%	换气扇	15%
LED 防水灯	13%	继电器	17%
LED 工矿灯	13%	交流接触器	17%
LED 路灯	13%	胶带	13%
LED 面板灯	13%	接线端子	17%
LED 帕灯	13%	警报器	17%
LED 日光灯管	17%	卷式保护带	13%
LED 隧道灯	13%	绝缘子	13%
LED 投光灯	13%	开关	17%
V 型护套	13%	空气延时头	17%
按钮开关	17%	冷压端头	17%
板表	15%	漏电断路器	17%
编织网管	13%	尼龙扎带	13%
变压器	17%	配电箱	17%
波纹管	13%	钳子	9%
测电笔	17%	热收缩管	13%
插座	17%	熔断器	17%
触发器	17%	熔断器底座	17%
导轨	13%	塑壳断路器	17%
灯具配件（塑料灯壳）	13%	塑料护套	13%
灯罩	13%	万用表	17%
电线	17%	网络线	17%
定位片	13%	五金索具	5%
防水电缆接头	17%	线卡	13%
防水箱	17%	小型断路器	17%
风机	17%	信号灯	17%
工业插头插座	17%	压线钳	13%

和鸿电气及子公司增值税税率 17%，出口货物退税率见上表，和鸿电气有限公司出口货物增值税实行免、抵、退方法，子公司乐清和鸿国际贸易有限公司实行免、退方法，其按照征、退税率差计算的当期不得免征和抵扣税额转入相关出口产品主营业务成本，进而减少当期利润。

（二）主要财务指标分析

1、盈利能力分析

（1）公司盈利能力指标

财务指标	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
净利润（万元）	48.93	99.46	-48.83

财务指标	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
毛利率（%）	18.059	15.211	8.981
净利率（%）	5.83	2.02	-1.17
净资产收益率	0.93	2.88	-5.29
净资产收益率（扣除非经常性损益）	1.07	1.88	-8.62
每股收益（元）	0.0098	0.0483	-0.0465
每股收益（扣除非经常性损益）（元）	0.0113	0.0315	-0.0758

报告期内公司的毛利率、净利率均呈持续上升趋势。2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司营业收入综合毛利率分别为 8.98%、15.21%和 18.06%，呈上升趋势。2015 年公司的毛利率较 2014 年上升了 6.23%，2015 年上升幅度较大，主要系公司 2015 年成立了子公司采购电源加工降低了成本所致。

①毛利率变化分析

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，和鸿电气营业收入综合毛利率分别为 8.98%、15.21%和 18.06%，总体呈上升趋势。主要是由于公司在 2015 年两家子公司乐清和鸿和阜阳和源电子开始正常经营，阜阳和源电子为公司提供重要原材料电源降低了营业成本、乐清和鸿国际贸易为公司提供出口销售服务，减少了中间流通环节，形成了供产销一条龙。2014 年之后作为公司主要原材料的壳体的采购成本降低，公司的主营业务成本降低。同时公司的主营业务产品 LED 灯的规格型号日益丰富，利润较 2014 年有大幅度提高，最终导致 2015 年综合毛利率较 2014 年上升了 6.23%。具体分析如下：

i. 公司加大了研发力度，提升了产品质量，增强了产品议价能力

报告期内公司的研发力度不断加大，投入的研发费用逐渐增加，使得公司的产品在市场上的竞争能力不断增强。主要表现为：

a)公司通过的专利数量不断增加，生产的专利产品逐渐增多。自 2015 年至本说明书签署之日，公司共获授权的实用新型专利 11 项，正在申请的发明专利 5 项，较 2015 年之前的 3 项实用新型专利有了大幅度的提升。专利数量的增加使得公司生产越来越多的独家专利产品，从而提升了产品质量和市场竞争能力。

b)随着公司产品质量的提升，公司在国际上通过一些新的产品认证，公司的产品在国际上得到越来越多的认可。自 2015 年至本说明书签署之日，公司共通过欧盟、美

国的产品认证 30 多项。

c) 公司 2015 年及以后通过加大独家专利产品的生产力度及营销力度, 获得了欧盟、美国等国际上的认证, 大力拓展国际市场, 公司产品的议价能力不断增强, 毛利率提升。

和鸿电气在 2015 年度加大研发力度, 不断取得新的专利, 成功研制了新产品 LED 防水灯、LED 隧道灯, 2015 年度实现该两种新产品销售收入为 4,406,154.51 元, 其毛利率为 24.77%, 高于平均毛利率。由于新的产品通过了在欧美市场上的强制认证, 新开发的产品在 2015 年成功打入欧美市场, 2015 年在欧美市场实现销售收入分别 3,524,548.55 元, 其毛利率为 24.95%, 高于平均毛利率, 从而导致毛利率 2015 年度较 2014 年出现较大幅度增长。

报告期内, 公司灯具的销售单价如下表所示:

	2014 年度	2015 年度	2016 年 1-2 月
LED 灯营业收入 (元)	39,839,764.48	43,808,390.79	7,020,606.18
销售灯具的质量 (Kg)	778969.156	821469.0511	130362.18
单价 (元/Kg)	51.14	53.33	53.85

从上表可以看出, 2015 年灯具的销售单价较 2014 年有了较大幅度的提升, 从而提升毛利率。

ii. 主要原材料的采购价格降低, 提升了毛利率

公司生产采购的主要原材料主要为壳体, LED 灯珠, LED 电源, 2014 年, 2015 年度主要原材料的占比及采购价格分别如下:

主要原材料的采购金额占总采购金额的比例:

	2014 年采购金额占采购金额比例	2015 年采购金额占采购金额比例
壳体	46.70%	37.10%
灯珠	23.47%	17.94%
电源	23.89%	29.74%
合计	94.06%	84.78%

主要原材料的采购单价:

	2014 年单价	2015 年单价
壳体 (元/Kg)	13.75	13.05
灯珠 (元/Kg)	7.75	5.83
电源 (元/只)	13.48	10.21

原材料价格变化的主要原因是:

公司在 2015 年成立了子公司阜阳和源电子有限公司，该子公司主要为公司供应电源，使得公司采购电源的单价降低了 24.3%。

因铝金属在 2014 年后市场价格降低，作为公司主要原材料的壳体（主要成分为铝合金）在 2014 年之后价格有较大幅度的降低，2014 年壳体采购的平均单价为 13.75 元/Kg，2015 年壳体采购的平均单价为 13.05 元/Kg，下降幅度约为 5.09%。

由于公司生产技术的不断提高，生产的灯具的类别及型号发生变化，采购的灯珠的型号亦发生变化，灯珠的采购单价较 2014 年降低了 1.82 元。

主要原材料采购价格的降低，有效的提升了毛利率。

iii. 公司整合产业链，成立了子公司，子公司实现的毛利提升了公司的合并毛利率

和鸿电气于 2014 年末投资组建阜阳和源电子有限公司，其 2015 年度实现毛利为 23.63 万元，使合并毛利率提高 0.48%；2015 年合并了乐清和鸿国际贸易有限公司，其销售部分和鸿电气产品，2015 年度销售和鸿电气产品分别为 599.41 万元，按照乐清和鸿国际贸易有限公司成本毛利率 14.32% 计算，分别增加合并毛利 85.84 万元，使合并毛利率提高 1.75%。

②净利率变化分析

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，和鸿电气股份有限公司净利率分别为-1.17%、2.02%和 5.83%，总体呈上升趋势，且增长速度在不断加快。主要原因分析如下：

2014 年，和鸿电气营业利润为 263,388.31 元，乐清和鸿和华通塑料两家子公司营业利润分别为-131,062.02 元，-632,228.90 元，其中乐清和鸿该年无营业收入，无法覆盖营业成本，华通塑料营业成本和管理费用占比较大，营业利润为负，最终导致公司合并营业利润为负，公司净利率为负。

2015 年，母公司的营业利润为 300,534.50 元，相比 2014 年有所增长，乐清和鸿随着海外市场业务的不断拓展，2015 年营业利润为 1,100,428.56 元，华通塑料该年无营业收入，无法覆盖营业成本，2015 年的营业利润为-867,383.43 元，合并后公司的营业利润为正，另外 2014 年短期借款 800 万元产生财务费用 496,279.15 元，而 2015 年无此项费用，故净利润有所提升，最终导致净利润率有所提升。

2016 年 1-2 月，随着美洲市场的打开，公司销售规模依旧在不断扩大，且生产成本增长速度在不断放缓，另外，公司对于销售费用与管理费用的控制不断加强，增速有所

放缓，最终导致净利润率的进一步提升。

综上所述，和鸿电气股份有限公司毛利率、净利率虽有所波动，但呈增长趋势，且与其业务发展情况相符。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司扣除非经常性损益前的净资产收益率分别为-5.29%、2.88%和 0.93%，公司扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为-8.62%、1.88%和 1.07%。公司 2014 年度净资产收益率为负，主要系公司当期出现亏损所致；2015 年、2016 年公司净资产收益率递增，主要是公司盈利情况良好，净资产规模保持稳定所致。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司扣除非经常性损益前的每股收益分别为-0.0465 元、0.0483 元和 0.0098 元，扣除非经常性损益后的每股收益分别为-0.0758 元、0.0315 元和 0.0113 元。公司扣除非经常性损益前后的每股收益变化较大，主要系非流动资产处置收益和政府补助金额较高，公司在 2014 年政府补助收益为 412,220.00 元，2015 年处置了子公司收益 416,840.78 元，政府补助收益 115,320.00 元。

（2）可比上市公司对比

期间	可比公众公司	毛利率（%）	净资产收益率（%）	基本每股收益（元/股）
2014 年	九洲光电（830995）	2.89	-34.06	-0.61
	高光世纪（837333）	27.95	21.50	0.26
	博为光电（836900）	16.87	26.13	0.31
	平均值	15.90	4.52	-0.0133
	和鸿电气	8.98	-5.29	-0.0465
2015 年	九洲光电（830995）	25.10	1.39	0.02
	高光世纪（837333）	27.72	12.99	0.22
	博为光电（836900）	15.95	34.85	0.58
	平均值	22.92	16.41	0.27
	和鸿电气	15.21	2.88	0.0483

注：博为光电为 2015 年 1-8 月数据。

从上表可以看出，公司毛利率水平略低于同行业挂牌公司平均水平，**主要的原因分析如下：**

可比公司拥有的主要客户、专利及销售的产品

公司	客户	专利	产品
博为光电	国外主要销往澳大利亚、加拿大、美国、墨西哥、欧洲	10 多项, 高新技术企业	户内灯: 筒灯、面板灯、灯管。 户外灯: 泛光灯、工矿灯、壁灯
九洲光电	国外客户主要为欧司朗等灯大型客户, 议价能力相对较强。国内主要客户为市政照明主管机构、节能服务企业以及少数照明工程企业。	200 多项	亮化工程及产品, 照明产品, 封装及显示屏。具备城市和道路照明工程设计施工资质和能力
高光世纪	主要销往美国	30 多项	照明灯具主要包括高棚灯、射灯、球泡灯、筒灯、工矿灯、日光灯、平板灯、壁灯、泛光、路灯等主力型号
和鸿电气	主要销往欧洲、美国	10 多项	LED 投光灯、工矿灯、LED 路灯、防水灯、隧道灯

各公司的毛利率比较情况如下:

期间	可比公众公司	综合毛利率 (%)	国内毛利率 (%)	国外毛利率 (%)	国内营业收入占比 (%)	国外营业收入占比 (%)
2014 年	九洲光电 (830995)	2.89	3.78	1.82	67.09	32.91
	高光世纪 (837333)	27.95	18.75	28.16	2.24	97.76
	博为光电 (836900)	16.87	19.83	16.70	5.86	94.14
	和鸿电气	8.98	9.13	8.98	99.38	0.62
2015 年	九洲光电 (830995)	25.10	29.60	15.95	54.59	45.41
	高光世纪 (837333)	27.72	—	—	—	—
	博为光电 (836900)	15.95	14.22	16.00	3.18	96.82
	和鸿电气	15.22	15.28	15.22	0.11	99.89

注: 博为光电 2015 年毛利率为 2015 年 1-8 月份的毛利率。高光世纪 2015 年的毛利率没有分国内、国际进行披露。

由于每个公司自身规模的大小、拥有的专利技术, 销售的产品的型号、类型, 主要针对的客户类别等差别很大, 每个公司的毛利率会有一定的差别。从客户、拥有的专利情况、产品等角度分析与和鸿电气相似度最高的是博为光电, 毛利率也接近。

公司 2014 年度净资产收益率及每股收益均低于同行业可比公司, 主要系公司实缴注册资本较大, 业务规模相比较小, 净利润金额较小所致。随着 2015 年后公司海外业务的扩展, 公司规模会逐渐增大, 盈利能力增强。

2、偿债能力分析

财务指标	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
资产负债率 (%)	13.72	14.80	53.67

财务指标	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
流动比率(倍)	2.4060	2.6105	0.7966
速动比率(倍)	1.5456	1.7153	0.2168

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，母公司资产负债率分别为 53.67%、14.80%、13.72%。报告期内，母公司资产负债率呈下降趋势。2015 年 7 月末公司资产负债率较 2014 年末上升了 38.87%，主要系公司短期借款减少所致。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司流动比率分别为 0.7966、2.6105 和 2.4060，速动比率分别为 0.2168、1.7153 和 1.5456，报告期内公司短期偿债能力不断提高。2015 年公司流动比率较 2014 年上升了 1.8138，主要系公司 2015 年末应收账款余额较 2014 年末增长较多，使得流动资产上升较多。

3、营运能力分析

财务指标	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	3.12（年化）	5.67	8.78
存货周转率(次)	3.59（年化）	3.69	3.41

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司应收账款周转率分别为 8.7811、5.67 和 3.12（年化），公司应收账款周转率呈下降趋势，主要系公司营业收入增长基本稳定，而应收账款呈一定的上升趋势，因此公司应收账款周转率有一定的下降。主要是由于公司应收账款余额增长的幅度远大于公司营业收入增长的幅度所致。具体分析如下：

（1）2014 年 12 月 31 日，公司应收账款余额为 5,205,449.16 元，2015 年 12 月 31 日，应收账款余额为 13,054,803.64 元，增加金额为 7,830,301.73 元，主要是由于和鸿电气对浙江和鸿的应收账款余额增加 5,951,174.27 元所致，2016 年 2 月 29 日，公司应收账款余额为 20,513,345.84 元，增加金额为 7,147,955.5 元，主要是由于公司对浙江和鸿的应收账款余额增加 5,114,975.88 元所致，公司对浙江和鸿的应收账款均为公司正常经营业务过程中产生。报告期针对关联方浙江和鸿的应收账款账期均在 1 年以内，在浙江和鸿实现销售回款后均与和鸿电气正常结算，和鸿电气并没有给予浙江和鸿任何特殊信用政策。

另外，由于公司为客户提供良好的售后服务，有部分货款是在质保期结束以后，公司才结算全部的货款。最终导致公司应收账款的金额不断增加。

（2）2014 年至 2016 年 2 月，公司营业收入依次为 41,708,376.28 元，49,117,777.21 元，8,388,515.92 元，公司的营业收入虽然有较大的提升，但是增长幅度不如应收账款

增长幅度大。

综上，公司的应收账款周转率呈下降趋势。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司存货周转率分别为 3.4052、3.69 和 3.5897（年化）。报告期内，存货周转率呈现总体保持平稳但略微增长趋势，主要是由于公司业务主要为订单式生产，存货主要为原材料和周转材料，从客户提出需求到生产出成品需要一定的生产周期，存货周转率较低；2015 年随着研发投入的增加，公司生产技术的不断提高以及对整个市场的了解，公司除了订单式生产，还有一定数量的货架产品，2015 年存货在 2014 年基础上增加了在产品和库存商品，因此公司能够根据客户的需求快速生产出客户所需要的产品。此外，2015 年公司成立子公司乐清和鸿之后，公司的销量大幅增加，产品畅销欧美等国家，因此公司的存货周转率有所提升。

2016 年 1-2 月，随着公司市场规模的不断扩大，公司会继续目前良好的发展势头，公司的存货周转率会维持在相对稳定的水平。

综上所述，和鸿电气应收账款周转率在不断下降，存货周转率虽有所波动，但总体呈增长趋势，与其业务发展情况相符。

4、现金流量分析

单位：元

财务指标	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-3,283,386.07	-5,613,835.46	-10,672,448.44
投资活动产生的现金流量净额	-3,911,124.03	-5,082,222.86	-2,989,202.14
筹资活动产生的现金流量净额	-	21,899,451.75	10,311,843.32

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -10,672,448.44 元、-5,613,835.46 元及 -3,283,386.07 元，主要系公司采用应收账款结算，且毛利不高费用较大，因此公司经营活动产生的现金流量净额为负。但 2015 年、2016 年对关联方浙江和鸿应收账款余额分别为 595 万元、1106 万元，而 2014 年则为预收账款 380 万元，如剔除此因素影响，则 2015 年、2016 年经营活动现金流量为正。公司 2015 年经营活动产生的现金流量净额与 2014 年上升较大，主要系 2015 年购买商品、接受劳务支付的现金金额比 2014 年少 8,222,953.67 万元。主要因为 2015 年加强资金管理，预付账款 2015 年较 2014 年减少 511 万元，另外，2015 年和鸿电气采购河源电子产品、乐清和鸿国际贸易采购和鸿电气产品，集团内部购买商品、接受劳务支付的现金已抵消，报表中列示金额只是对外采购支付金额，大大减少了购买商品、原材

料现金支出，因此导致收入增长、购买商品、接受劳务支付的现金减少。

2014 年、2015 年和 2016 年 1-2 月，投资活动产生的现金流量净额分别为 -2,989,202.14 元、-5,082,222.86 元及 -3,911,124.03 元，公司投资活动现金流主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产的现金支出以及处置子公司及其他营业单位流入的现金流。其中 2014 年支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金流，主要系公司建造仓库支付的现金较大在建工程增加达 572.95 万元。2015 年支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金流，主要系公司门岗室、围墙、道路、生产车间建造支出较大在建工程增加达 364 万元；2015 年处置子公司及其他营业单位收到的现金流，主要系公司出售华通塑料所得 210 万元。2016 年支付的购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金流，主要为系公司购置运输工具 212 万元。

2014 年、2015 年公司筹资活动产生的现金流量净额分别为 10,311,843.32 元、21,899,451.75 元。2015 年公司筹资活动产生的现金流量净额增加，主要系当年公司吸收投资的现金增加 30,180,000.00 元所致。

（三）各期末主要资产情况

1、货币资金

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金			
人民币			39,379.53
小计			39,379.53
银行存款			
人民币			7,373,319.66
小计			7,373,319.66
其他货币资金			
人民币			
英镑			
小计			
合计			7,412,699.19

续上表

项目	2015 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金			
人民币			58,211.71
小计			58,211.71
银行存款			
人民币			14,125,787.05

小计			14,125,787.05
其他货币资金			
人民币			
小计			
合计			14,183,998.76

续上表

项目	2014 年 12 月 31 日		
	外币金额	折算率	人民币金额
现金			
人民币			809,972.51
小计			809,972.51
银行存款			
人民币			1,888,412.72
小计			1,888,412.72
其他货币资金			
人民币			
小计			
合计			2,698,385.23

注：本公司货币资金不存在抵押、质押及其他使用受限的情形，无潜在不可收回风险。

报告期末货币资金余额分别为 2,698,385.23 元、14,183,998.76 元、7,412,699.19 元，主要是因股东投入注册资本较多（在 2015 年股东增加实缴注册资本 2940 万元），而作为外向型 LED 灯具制造企业，年增长速度不是很快，股东新增注册资本缴入的货币资金并未全部投入运营使用所致。

2、应收账款

（1）应收账款分类及坏账准备情况

①应收账款账龄分析

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	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	4,053,668.04	202,682.45	5,892,324.41	294,616.22	1,297,830.17	64,891.51
1-2 年	4,960,950.69	496,095.07	621,710.57	62,171.06	3,907,618.99	390,761.90
2-3 年	432,576.96	86,515.39	589,594.39	117,918.88		
合计	9,447,195.69	785,292.91	7,103,629.37	474,706.16	5,205,449.16	455,653.41

②应收账款按种类披露

单位：元

种类	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款						

种类	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
2.按组合计提坏账准备的应收账款	9,447,195.69	785,292.91	7,103,629.37	474,706.16	5,205,449.16	455,653.41
组合 1——账龄组合						
组合 2——应收关联方款项、应收出口退税、应收员工应承担的社保费、正常备用金	11,066,150.15		5,951,174.27			
组合小计	20,513,345.84	785,292.91	13,054,803.64	474,706.16	5,205,449.16	455,653.41
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款						
合计	20,513,345.84	785,292.91	13,054,803.64	474,706.16	5,205,449.16	455,653.41

(2) 报告期内各期末公司应收账款余额前五名单位情况

2016 年 2 月 29 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例（%）
浙江和鸿进出口有限公司	货款	11,066,150.15	1 年以内	53.95
INTERNATIONAL LOGISTIC COMPANY	货款	462,120.94	1 年以内	2.25
		2,883,783.28	1-2 年	.14.06
ASD Lighting Corp	货款	2,123,939.41	1 年以内	10.35
JMTC FZCO	货款	781,081.61	1 年以内	3.81
LTD,ABC LOGISTICS	货款	622,175.59	1 年以内	3.03
合 计		17,939,250.98		87.45

2016 年 2 月 29 日末账龄 2 年内应收账款主要为应收 INTERNATIONAL LOGISTIC COMPANY 货款，对其应收账款 1 年以内 462,120.94 元，1-2 年 2,883,783.28 元，由于该公司从乐清和鸿国际贸易有限公司购进的产品大多销售给工程公司，而工程项目一般都有 1 年至 1 年半的质保期，所以乐清和鸿国际贸易有限公司与该公司合同确定的账期也基本在 1 年以上，在确定销售价格时已考虑了账期较长因素，不存在对方拖欠和纠纷情况。

2015 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例（%）
浙江和鸿进出口有限公司	货款	5,951,174.27	1 年以内	45.59
INTERNATIONAL LOGISTIC COMPANY	货款	3,696,923.02	1 年以内	28.32
LTD,ABC LOGISTICS	货款	617,270.58	1 年以内	4.73
加西亚电器	货款	432,249.70	1 年以内	3.31

IDEAL TECHNOLOGY	货款	361,735.34	1 年以内	2.77
合 计		11,059,352.90		84.71

2014 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例（%）
浙江永宏电器有限公司	货款	2,206,163.92	1 到 2 年	42.38
LTD,ABC LOGISTICS	货款	1,291,220.98	1 年以内	24.81
加西亚电器有限公司	货款	432,249.70	1 年以内	8.30
阜阳恒泰电器有限公司	货款	352,000.00	1 年以内	6.76
南京世辉照明有限公司	货款	336,376.35	1 年以内	6.46
合 计		4,618,010.95		88.71

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名欠款单位的欠款金额合计为 461.80 万元，占应收账款账面余额的比例为 88.71%；截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款前五名欠款单位的欠款金额合计为 1,105.94 万元，占应收账款账面余额的比例为 84.71%；截至 2016 年 2 月 29 日，公司应收账款前五名欠款单位的欠款金额合计为 1793.93 万元，占应收账款账面余额的比例为 87.45%。

公司应收账款数额相比年销售收入占比较小且大部分应收账款的账龄均在一年以内，客户的信誉度和实际经营状况较好，应收账款回收情况良好，报告期内未发现减值迹象。基于谨慎性原则，公司对所有应收账款按会计政策规定提取了坏账准备，坏账准备计提充足。

报告期内各期末，公司应收账款欠款前五名的单位中，浙江和鸿进出口有限公司、阜阳恒泰电器有限公司（款项已回收且已注销）为实际控制人控制的企业，此外无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方。

3、预付款项

（1）预付款项账龄分析

单位：元

账龄	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金 额	占 总 额 比 例（%）	金 额	占 总 额 比 例（%）	金 额	占 总 额 比 例（%）
1 年以内	3,979,913.04	86.11	3,256,612.69	82.89	5,954,336.39	65.86
1 到 2 年	373,050.04	8.07	395,988.04	10.08	3,003,767.92	33.22
2 到 3 年	265,605.87	5.75	265,605.87	6.76		
3 到 4 年						
4 到 5 年					83,435.65	0.92

5 年以上	3,335.65	0.07	10,835.65	0.27		
合 计	4,621,904.66	100.00	3,929,042.25	100.00	9,041,539.96	100.00

2014 年 1-2 年的预付账款主要为阜阳创源电器有限公司货款 300 万元，4-5 年预付账款主要为阜阳恒泰电器货款 72600 元，上述预付账款目前已结算完毕，无纠纷。

2015 年 1-2 年预付账款主要为中山创特光电科技有限公司 323959.3 元的货款。2-3 年预付账款主要为宁海县西店镇吉山钢家具厂购买钢材 96000 元，泰州金联立电工机械有限公司购买攻丝机 58557.6 元，张家港亿波顺金属有限公司购买模具 22164.87 元，因对方未提供发票，未结算。

2016 年 1-2 年预付账款主要为中山创特光电科技有限公司货款 323959.3 元，预付账款账期结算情况与合同约定相符，不存在潜在纠纷。

(2) 报告期内各期末公司预付款项前五名情况

2016 年 2 月 29 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例（%）
中山古镇则豪照明灯饰厂	货款	832,533.80	1 年以内	18.01
宁波高新区腾莉检测技术有限公司	货款	598,100.00	1 年以内	12.94
中山创特光电科技有限公司	货款	298,232.65	1 年以内	6.45
福建省闽清易恒电器有限公司	货款	270,150.00	1 年以内	5.84
广州众恒光电科技有限公司	货款	257,658.60	1 年以内	5.57
合 计		2,256,675.05		48.83

2015 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例（%）
中山古镇则豪照明灯饰厂	货款	832,533.80	1 年以内	21.19
中山创特光电科技有限公司	货款	323,959.30	1 年以内	8.25
福建省闽清易恒电器有限公司	货款	270,150.00	1 年以内	6.88
宁波高新区腾莉检测技术有限公司	货款	258,000.00	1 年以内	6.57
恒英电子有限公司	货款	232,000.00	1 年以内	5.90
合 计		1,916,643.10		48.78

2014 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例（%）
阜阳市创源电器有限公司	货款	3,383,831.00	1 到 2 年	37.43
汨罗市和帅有色金属有限公司	货款	1,494,100.05	1 到 2 年	16.52
乐清市柳市镇磐石村	货款	905,600.00	1 到 2 年	10.02

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例(%)
阜阳市建工集团有限公司	货款	600,000.00	1 年以内	6.64
中山古镇则豪照明灯饰厂	货款	399,526.00	1 年以内	4.42
合 计		6,783,057.05		75.02

报告期内各期末，公司预付款项欠款前五名的单位中，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

4、其他应收款

(1) 其他应收款账龄分析

种类	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款						
2.按组合计提坏账准备的其他应收款						
组合 1——账龄组合	847,048.90	69,913.06	1,456,098.90	92,783.49	220,070.80	15,752.24
组合 2——应收关联方款项、应收出口退税、应收员工应承担的社保费、正常备用金	1,631,266.83	--	2,309,826.49	--	101,862.75	--
组合小计	2,478,315.73	69,913.06	3,765,925.39	14,440.75	321,933.55	15,752.24
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--	--
合计	2,478,315.73	69,913.06	3,765,925.39	14,440.75	321,933.55	15,752.24

账龄分析法组合的具体情况：

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	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	561,605.23	28,080.26	1,246,475.90	62,323.79	125,096.80	6,254.84
1-2 年	190,469.67	19,046.97	114,649.00	11,464.90	94,974.00	9,497.40
2-3 年	94,974.00	18,994.80	94,974.00	18,994.80		
3-4 年						
4-5 年						
5 年以上						
合计	847,048.90	69,122.03	1,456,098.90	92,783.49	220,070.80	15,752.24

(2) 报告期内各期末公司其他应收款前五名情况

2016 年 2 月 29 日

单位：元

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
应收出口退税	往来款	1,574,795.18	1 年以内	63.54%	
北京市中银律师事务所	往来款	268,000.00	1 年以内	10.81%	13,400.00
谭道湘	往来款	112,374.00	1 年以内	4.53%	5,618.70
杭州嘉诺展览有限公司	往来款	70,056.51	1 年以内	2.83%	3,502.83
乐清市网通公司	往来款	57,700.00	1 年以内	2.33%	2,885.00
合 计		2,082,925.69		84.05%	25,406.53

2015 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
谭启龙	往来款	1,300,600.00	1 年以内	34.54%	
应收出口退税	往来款	959,510.54	1 年以内	25.48%	
乐清华星汽车销售服务有限公司	往来款	782,400.00	1 年以内	20.78%	39,120.00
北京市中银律师事务所	往来款	268,000.00	1 年以内	7.12%	13,400.00
谭道湘	往来款	112,374.00	1 年以内	2.98%	5,618.70
合 计		3,422,884.54		90.89%	58,138.70

2014 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项的性质	余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
谭道湘	往来款	112,374.00	1 年以内	34.91%	5,618.70
杨刚	往来款	80,105.22	1 年以内	24.88%	
于洪涛	往来款	50,000.00	1 年以内	15.53%	2,500.00
徐忠亮	往来款	22,900.00	1 年以内	7.11%	1,145.00
冯如意	往来款	13,000.00	1 年以内	4.04%	
合 计		278,379.22		86.47%	9,263.70

经核查，上述其他应收款的主要经济活动性质如下：应收出口退税----为乐清和鸿国际贸易出口退税应收增值税退款；北京市中银律师事务所往来款,为支付中银律师费；谭道湘往来款:为采购包装材料支付款项；杭州嘉诺展览有限公司往来款为支付的展费；乐清市网通公司为支付的电话费；谭启龙往来款为奔驰轿车按揭贷款应收谭启龙的车款；乐清华星汽车销售服务有限公司往来款为应支付的奔驰车余款；杨刚往来款为杨刚业务开发活动支付的备用金；于洪涛往来款为支付的厂区绿化费用；徐忠亮往来款为支付的包装材料款；冯如意往来款为暂借的期间费用备用金。

报告期内各期末，公司其他应收款欠款前五名的单位中，无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

5、存货

(1) 报告期内存货情况及变动分析

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年	2014年
存货余额	11,549,734.42	11,428,333.09	11,148,337.06
存货余额增长率	1.06%	2.51%	-

报告期内各期末，公司存货余额分别为 1,154.97 万元、1,142.83 万元和 1,114.83 万元。存货余额基本稳定。

(2) 报告期内存货构成明细

报告期内公司存货账面余额的主要构成情况如下表：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
原材料	2,691,496.21	5,294,861.85	6,907,022.26
周转材料	27,830.00	149,504.26	4,241,314.80
在产品	2,181,723.94	337,771.29	
库存商品	6,648,684.27	5,646,195.69	
合计	11,549,734.42	11,428,333.09	11,148,337.06
存货账面余额/ 流动资产	25.11%	24.67%	39.12

报告期内各期末，公司存货的账面余额占流动资产的比例分别为 39.12%、24.67% 和 25.11%。2014 年至 2016 年 2 月，和鸿电气股份有限公司存货账面总额分别是 11,148,337.06 元、11,428,333.09 元、11,549,734.42 元，呈平稳增长，其中 2014 年存货的构成主要是原材料和周转材料，2015 年存货在前年基础上增加了在产品和库存商品。2014 年至 2016 年 2 月，和鸿电气股份有限公司流动资产总额分别是 28,498,308.26 元、46,320,816.50 元、46,000,307.52 元，2015 年较 2014 年增长幅度较大，2016 年变动不大。其中 2015 年流动资产的总额上涨主要是货币资金的增加和应收账款的增加，主要是因实缴注册资本货币资金增加及销售收入增加带来的应收账款正常增加，流动资产总额的涨幅超过了存货的涨幅，最终导致存货占流动资产总额的比例有所下降。

报告期内公司主要的存货项目均有对应的销售合同，没有产品积压的风险；也未出现存货因毁损、报废、过时等原因导致的减值情形，可变现净值不低于账面成本，故各期末无需计提存货跌价准备，账面价值与账面余额相同。

6、其他流动资产

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
待抵扣进项税	99,181.98	350,897.47	554,068.95
合 计	99,181.98	350,897.47	554,068.95

7、一年内到期的非流动资产

单位：元

类别	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
长期待摊费用列示为一年内到期的非流动资产	180,331.67	175,305.55	
合计	180,331.67	175,305.55	

长期待摊费用列示为一年内到期的非流动资产是指，一年内到期的长期待摊费用从非流动资产中重分类至流动资产，列示为一年内到期的非流动资产，包括实验室装修费和附属构筑物，具体金额如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年 2 月 29 日
实验室装修费	60,313.52	65,339.64
附属构筑物	114,992.03	114,992.03
合计	175,305.55	180,331.67

8、固定资产

公司固定资产主要包括房屋及建筑、生产设备、运输设备、办公设备等。截至 2016 年 2 月 29 日，公司固定资产净值 129.49 万元。

(1) 2016 年 2 月 29 日固定资产情况

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
房屋及建筑物	10,259,613.73			10,259,613.73
生产设备	2,219,553.06			2,219,553.06
运输工具		2,126,090.03		2,126,090.03
办公设备	660,524.81	46,752.14		707,276.95
账面原值合计	13,139,691.60			15,312,533.77
房屋及建筑物	1,619,103.34	81,221.94		1,700,325.28
生产设备	394,584.09	36,404.55		430,988.64
运输工具		33,628.27		33,628.27
办公设备	188,992.37	9,683.96		198,676.33
累计折旧合计	2,202,679.80	160,938.72		2,363,618.52
房屋及建筑物				
生产设备				
运输工具				
办公设备				
减值准备合计：				
房屋及建筑物	8,640,510.39		81,221.94	8,559,288.45
生产设备	1,824,968.97		36,404.55	1,788,564.42
运输工具		2,126,090.03	33,628.27	2,092,461.76

项目	2016 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2016 年 2 月 29 日
办公设备	471,532.44	46,752.14	9,683.96	508,600.62
账面价值合计	10,937,011.80			12,948,915.25

2016 年新增固定资产主要是奔驰车辆原值 212.6 万元。

(2) 2015 年度固定资产情况

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	10,259,613.73			10,259,613.73
生产设备	3,465,013.67	1,310,914.61	2,556,375.22	2,219,553.06
运输工具	29,600.00		29,600.00	
办公设备	324,150.37	360,639.44	24,265.00	660,524.81
账面原值合计	14,078,377.77	1,671,554.05	2,610,240.21	13,139,691.61
房屋及建筑物	1,131,771.70	487,331.64		1,619,103.34
生产设备	2,250,835.17	152,941.90	2,009,192.98	394,584.09
运输工具	29,600.00		29,600.00	
办公设备	142,519.34	66,595.81	20,122.78	188,992.37
累计折旧合计	3,554,726.21	706,869.35	2,058,915.76	2,202,679.80
减值准备合计：				
房屋及建筑物	9,127,842.03		487,331.64	8,640,510.39
生产设备	1,478,636.92	3,055,649.17	270,931.12	1,824,968.97
运输工具	-264,458.42	294,058.42	29,600.00	
办公设备	181,631.03	380,762.22	90,860.81	471,532.44
账面价值合计	10,523,651.56			10,937,011.80

2015 年新增主要固定资产如下：

名称	金额（元）
保税仓库货架	176,923.08
自动直线双链插件生产线	81,196.58
空气能热泵机组	110,500.00
LED 天花灯老化线	55,555.56
LED 灯模具	458,316.24
LED 灯具加速老化测试系统	132,649.58
大型卧室分布光度计	74,188.03
总计	1,089,329.07

2014 年度固定资产情况

单位：元

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
房屋及建筑物	9,859,613.73	400,000.00		10,259,613.73
生产设备	3,027,469.81	437,543.86		3,465,013.67
运输工具	29,600.00			29,600.00
办公设备	142,009.68	182,140.69		324,150.37
账面原值合计	13,058,693.22	1,019,684.55		14,078,377.77
房屋及建筑物	644,440.06	487,331.64		1,131,771.70

生产设备	2,097,275.19	153,559.98		2,250,835.17
运输工具	28,588.87	1,011.13		29,600.00
办公设备	114,475.93	28,043.41		142,519.34
累计折旧合计	2,884,780.05	669,946.16		3,554,726.21
减值准备合计:				
房屋及建筑物	9,215,173.67	400,000.00	487,331.64	9,127,842.03
生产设备	930,194.62	437,543.86	153,559.98	1,214,178.50
运输工具	1,011.13		1,011.13	
办公设备	27,280.73	182,140.69	28,043.41	181,631.03
账面价值合计	10,105,552.82	1,019,684.55	669,946.16	10,523,651.56

注：1.期末未出现固定资产可收回金额低于账面价值的情形，故未计提固定资产减值准备。

公司固定资产折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年末对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

公司目前固定资产状况良好，成新率高，正常在用，无明显减值迹象，未计提减值准备；期末无闲置固定资产，除运输工具（奔驰车辆）外，固定资产无抵押等权利受限情形。

9、在建工程

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
门岗室	330,000.00	330,000.00	
围墙	1,500,000.00	1,500,000.00	
道路	1,544,645.00	1,544,645.00	
生产车间	270,334.00	270,334.00	
仓库			7,116,898.95
合计	3,644,979.00	3,644,979.00	7,116,898.95

经核查，公司在建工程包括：厂区门岗室围墙、道路、厕所、篮球场、体育运动设施、绿化带、车间地面等，该等在建工程主要为厂房后续投入建设，并非新建生产线。

投资款来源为企业自筹资金、股东增加的实缴注册资本等。

报告期内仅有2014年在建工程转固40万元，主要是由于房屋建筑物等固定资产主要在报告期之前建成转固。在建工程转固及时，和鸿电气在建工程按照工程项目归集，在工程项目达到预定可使用状态时验收并转入固定资产。

2014年仓库余额为7,116,898.95元，包括的主要资产是4号仓库和华通塑料的厂房。2014年4号仓库账面价值为2,302,174.51元，2015年该仓库作为附属构筑物转入长期

待摊费用的价值为 2,299,840.51 元，同时暂估入账调整减少 2,334.00 元，华通塑料的厂房价值为 4,814,724.44 元，2015 年 9 月，公司出售乐清和鸿持有的华通塑料的股权，该厂房一并出售，该厂房转出。因此在 2015 年末固定资产原值增加栏目中无列示，显示无新增转固。

(3) 2016 年 1-2 月在建工程金额未发生变动，在建工程主要是道路、门岗等，当时是由于受冬季严寒气候影响暂时停工，以免影响工程质量。

10、无形资产

报告期内各期末，公司无形资产情况如下表：

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年末	2014 年末
一、账面原值	8,808,800.00	8,808,800.00	13,850,366.55
土地使用权	8,808,800.00	8,808,800.00	13,850,366.55
二、累计摊销	1,101,100.00	1,071,737.33	1,369,229.26
土地使用权	1,101,100.00	1,071,737.33	1,369,229.26
三、账面价值	7,707,700.00	7,737,062.67	12,481,137.29
土地使用权	7,707,700.00	7,737,062.67	12,481,137.29

公司的无形资产主要为公司经营地点的土地使用权，截至 2016 年 2 月 29 日该等土地使用权的账面价值为 7,707,700.00 元，其中 2015 年末土地使用权价值较 2014 年末减少 474.41 万元，主要是因华通塑料拥有土地使用权，华通塑料出售后该土地使用权随之出售。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年末	2014 年末
一、账面原值	2,355,698.89	2334590.39	4,867.58
实验室装修费	161,267.73	120993.9	
附属构筑物	2,194,431.16	2213596.49	
开办费			4,867.58
二、累计摊销	180,331.67	175,305.55	
实验室装修费	65,339.64	60,313.52	
附属构筑物	114,992.03	114,992.02	
开办费			

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年末	2014 年末
三、账面价值	2,175,367.22	2,159,284.85	4,867.58
实验室装修费	95,928.09	60,680.38	
附属构筑物	2,079,439.14	2,098,604.47	
开办费			4,867.58

2016 年 2 月末固定资产原值未减少，减少的是当期摊销额和将于 1 年内摊销的长期待摊费用重分类为 1 年内到期的非流动资产。

长期待摊费用中的附属构筑物为公司未取得房屋所有权证的建筑物。根据公司的说明，上述附属构筑物为员工宿舍及员工食堂，虽未取得房屋所有权证，但该等建筑用地已经合法取得相应国有土地使用权，是为了配套员工生活食宿的需要暂时建设。目前公司未曾因此受到任何行政处罚或受到相关部门调查，亦未收到上述房产的拆除通知。同时，实际控制人谭启龙已出具承诺，承诺其将无条件及不可撤销的承担上述未取得房屋所有权证之建筑物因被有关主管部门认定为违反相关法律规定而要求公司承担的罚款、拆除（或搬迁）等责任，并对由此产生的所有费用承担全部赔偿责任。

2016 年 6 月 20 日，颍泉区城乡管理行政执法局出具证明：“和鸿电气股份有限公司在建的 4#楼未经审批违规施工建设，由于已获规划部门同意补办相关手续的函，不予做行政处罚，且已按相关规定补办房产证手续，特此证明。”

中银律师认为，鉴于上述建筑物仅是配套性设施，虽然到目前为止没有取得房产证，但是阜阳市颍泉区城乡管理行政执法局已做出不予行政处罚且同意按相关规定补办房产证手续的证明。该情况不会构成公司本次挂牌的实质性障碍。

主办券商认为，鉴于上述建筑物仅是配套性设施，虽然到目前为止没有取得房产证，但是阜阳市颍泉区城乡管理行政执法局已做出不予行政处罚且同意按相关规定补办房产证手续的证明。该情况不会构成公司本次挂牌的实质性障碍。

12、递延所得税资产

（1）已确认的递延所得税资产

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产减值准备	213,805.99	141,872.42	117,851.42
合计	213,805.99	141,872.42	117,851.42

（2）可抵扣差异项目明细

单位：元

	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产减值准备	855,223.96	567,489.68	471,405.68
合计	855,223.96	567,489.68	471,405.68

（三）各期末主要负债情况

1、短期借款

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
抵押借款			8,000,000.00
合计			8,000,000.00

截至 2016 年 2 月 29 日，公司不存在尚未到期的短期借款合同。

2、应付账款

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1年以内	8,058,735.72	7,758,851.09	10,678,546.08
1至2年	2,115,813.57	2,256,602.14	4,449,647.69
2至3年	907,684.78	918,843.78	
3至4年	8,970.00		
合 计	11,091,204.07	10,934,297.01	12,098,193.77

公司2015年末应付账款余额较2014年末减少116.39万元，减幅为9.62%。2016年2月29日公司应付账款为1,109.12万元，较2015年末增加15.69万元，均为正常经营所致。

应付账款形成的原因是在采购过程中，为保证采购原材料的质量，延长采购的原材料的支付时间。不存在拖欠付款或潜在纠纷。

2014 年 1-2 年应付账款主要为汨罗市和帅有色金属有限公司采购壳体 1487140.05 元，安徽中泰建设工程有限公司工程款 1965199 元。2015 年 1 年以上应付账款中山市古镇铸鑫五金灯饰厂采购壳体 235325.55 元，江门市蓬江区中阳光电科技厂采购铝锭 114025 元，广州市华生兄弟经贸有限公司采购玻璃罩 110000 元，采购安徽中泰建设工程有限公司工程款项 1,730,334.00 元。

公司应付账款前五大如下：

单位：元

2016 年 2 月 29 日

单位名称	款项性质	余额（元）	账龄	占总额比例（%）
中山市古镇铸鑫五金灯饰厂	货款	2,944,785.64	1年以内	26.55%

单位名称	款项性质	余额（元）	账龄	占总额比例（%）
华晨电气有限公司	货款	828,000.00	1年以内	7.47%
广东聚科照明股份有限公司	货款	701,000.00	1年以内	6.32%
安徽金亿达金属铸造有限公司	货款	465,800.00	1年以内	4.20%
江西众光照明科技有限公司	货款	439,816.92	1年以内	3.97%
合 计	--	5,379,402.56	--	48.50%

2015 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	余额（元）	账龄	占总额比例（%）
中山市古镇铸鑫五金灯饰厂	货款	2,840,205.64	1年以内	25.98%
华晨电气有限公司	货款	739,360.00	1年以内	6.76%
安徽金亿达金属铸造有限公司	货款	465,800.00	1年以内	4.26%
安徽中泰建设工程有限公司	工程款	270,334.00	1年以内	2.47%
		129,666.00	1-2年	1.19%
广州众恒光电科技有限公司	货款	390,007.40	1年以内	3.57%
合 计	--	4,835,373.04	--	44.23%

2014 年 12 月 31 日

单位名称	款项性质	余额（元）	账龄	占总额的比例（%）
中山市古镇铸鑫五金灯饰厂	货款	2,904,771.30	1年以内	24.01%
安徽中泰建设工程有限公司	工程款	2,030,334.00	1年以内	16.78%
广州众恒光电科技有限公司	货款	1,647,368.00	1年以内	13.62%
华通机电股份有限公司	货款	1,566,879.60	1年以内	12.95%
乐清市招标中心投标保证金	保证金	964,000.00	1年以内	7.97%
合 计	--	9,113,352.90	--	75.33%

报告期内各期末，公司应付账款债权方中不存在持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位或关联方单位。

3、预收账款

（1）预收账款情况

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	2,281,795.65	4,731,675.55	6,039,940.84
1 至 2 年	4,209,793.63	31,500.00	825,102.84
2 至 3 年	20,000.00	20,000.00	
合 计	6,511,589.28	4,783,175.55	6,865,043.68

存在账龄在 1-2 年及 2-3 年的预收账款的原因是客户一次性支付大额订单，产品生产周期较长的款项。2014 年末已无 2-3 年的预收账款，2015 年末超过一年的预收账款金额非常小。公司预收账款均为正常合同订单收取的预收款项，随着订单发货销售均正常结转，无异常情况。

(2) 报告期末大额预收账款的情况

2016 年 2 月 29 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例 (%)
AEC ELECTRICAL FZCO	货款	2,793,028.33	1年以内	42.89
Akhali Mtvare LTD	货款	719,462.26	1年以内	11.05
SHERDAN	货款	692,021.94	1年以内	10.63
LTD SVETOTECHNIKA-1	货款	540,187.22	1年以内	8.30
INDL COML ELETROSERVICE LTDA	货款	287,674.72	1年以内	4.42
合 计	--	5,032,374.47	--	77.28

2015 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例 (%)
AEC ELECTRICAL FZCO	货款	2,793,028.33	1年以内	58.39
LTD SVETOTECHNIKA-1	货款	540,187.22	1年以内	11.29
INDL COML ELETROSERVICE LTDA	货款	352,116.49	1年以内	7.36
Akhali Mtvare LTD	货款	220,438.16	1年以内	4.61
CONTROLTECH	货款	90,283.54	1年以内	1.89
合 计	--	3,996,053.75	--	83.54

2014 年 12 月 31 日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例 (%)
浙江和鸿进出口有限公司	货款	5,879,232.60	1年以内	85.64
		512,047.98	1-2年	7.46
华通机电集团浙江贸易有限公司	货款	258,684.66	1-2年	3.77
INDLE COML ELETROSERVICE LTDARUADABARRA,644-COTRA-SP	货款	109,208.24	1年以内	1.59
安徽中泰建设工程有限公司	货款	31,500.00	1年以内	0.46
河南省惠浦建设发展有限公司阜阳分公司	货款	20,000.00	1年以内	0.29
合 计	--	6,810,673.48	--	99.21

2014 年-2016 年 2 月，公司的境外销售的比例依次为 3.11%、31.62%、46.55%，境外销售的比例逐年增加，预收账款前五名的客户主要为境外客户，国内客户仍有预收账款，但是不在前五大预收账款名单中。

4、应付职工薪酬

公司最近两年及一期应付职工薪酬情况如下：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
一、短期薪酬	49,358.40	241,763.40	189,554.35
二、离职后福利设定提存计划			
合计	49,358.40	241,763.40	189,554.35

续：短期薪酬列示：

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	39,650.00	232,055.00	179,845.95
2.职工福利费	7,950.00	7,950.00	7,950.00
3.社会保险费			
其中：医疗保险费			
工伤保险费			
生育保险费			
4.住房公积金			
5.工会经费和职工教育经费	1,758.40	1,758.40	1,758.40
合 计	49,358.40	241,763.40	189,554.35

5、应交税费

公司最近两年及一期应缴税费情况如下：

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
企业所得税	656,152.23	621,426.65	185,309.39
城建税		1,677.97	
教费附加		719.13	
地方教育费附加		479.42	
土地使用税		196,031.30	376,104.60
水利基金	3,028.99	6,789.71	
其它税费	1,768.45	2,901.31	275.50
合 计	660,949.67	830,025.49	561,689.49

6、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内（含1年）	157,218.19	307,242.32	5,761,429.17
1至2年（含2年）	368.00	368.00	2,297,663.86
2至3年（含3年）	218,212.00	218,212.00	

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
合 计	375,798.19	525,822.32	8,059,093.03

报告期各期末，2014年至2016年2月公司其他应付款分别为余额分别为805.91万元、52.58万元、37.58万元。

(2) 报告期末重要的其他应付款情况

2016年2月29日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例 (%)
河南省惠浦建设发展有限公司	往来款	218,212.00	2-3年	58.07
谭启龙	往来款	36,681.83	1年以内	9.76
冯如意	往来款	30,000.00	1年以内	7.98
安徽三顺货运代理有限公司	往来款	20,000.00	1年以内	5.32
阜阳市亚宏商贸有限公司	往来款	20,000.00	1年以内	5.32
合 计		324,893.83		86.45

2015年12月31日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例 (%)
谭雪梅	往来款	220,935.30	1年以内	42.02
河南省惠浦建设发展有限公司	往来款	218,212.00	2-3年	41.50
安徽三顺货运代理有限公司	往来款	20,000.00	1年以内	3.80
阜阳市亚宏商贸有限公司	往来款	20,000.00	1年以内	3.80
深圳市春博会发展有限公司	往来款	13,080.00	1年以内	2.49
合 计		492,227.30		93.61

2014年12月31日

单位：元

单位名称	款项性质	余额	账龄	占总额的比例 (%)
阜阳市创源电器有限公司	往来款	3,000,000.00	1年以内	35.43
浙江和鸿进出口有限公司	往来款	2,770,000.00	1年以内	32.71
安徽华通置业有限公司	往来款	1,000,000.00	1年以内	11.81
谭雪梅	往来款	400,000.00	1年以内	4.72
		190,846.09	1-2年	2.25
谭启龙	往来款	243,251.86	1年以内	2.87
合 计		7,604,097.95		94.63

经核查，上述往来款（其他应付款）的经济活动性质如下：河南省惠浦建设发展有

限公司往来款为其他业务应付款；谭启龙往来款为暂垫的费用款；冯如意往来款为暂垫的业务活动款；安徽三顺货运代理有限公司往来款为运输费用；阜阳市亚宏商贸有限公司往来款为应付的空调安装款；谭雪梅往来款为谭雪梅代垫的费用款；深圳市春博会发展有限公司往来款为应支付的展会费；阜阳市创源电器有限公司、浙江和鸿进出口有限公司、安徽华通置业有限公司往来款为暂借的往来资金。

7、一年内到期的非流动负债

单位：元

类别	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
一年内到期的长期借款	429,958.88	429,250.32	
合 计	429,958.88	429,250.32	

8、长期借款

单位：元

类别	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
按揭贷款	757,602.26	871,349.68	
合 计	757,602.26	871,349.68	

子公司乐清和鸿国际贸易有限公司 2015 年按揭贷款购买奔驰车一辆，贷款额 1,300,600 元，还款方式为分期等额还款。根据公司提供的车辆登记证的信息，公司车辆登记的日期为2016年1月18日，即2016年1月18日，公司车辆的所有权发生变更，公司将车辆入账。

（四）各期末股东权益情况

1、实收资本

单位：元

投资者名称	2015年12月31日		本期增加	本期减少	2016年2月29日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
谭启龙	45,000,000.00	90.00			45,000,000.00	90.00
谭雪梅	5,000,000.00	10.00			5,000,000.00	10.00
合计	50,000,000.00	100.00			50,000,000.00	100.00

续上表：

投资者名称	2014年12月31日		本期增加	本期减少	2015年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
谭启龙	20,600,000.00	100.00	24,400,000.00		45,000,000.00	90.00
谭雪梅		0.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10.00
合计	20,600,000.00	100.00	29,400,000.00			100.00

续上表：

投资者名称	2013 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
谭启龙	10,000,000.00	100.00	10,600,000.00		20,600,000.00	100.00
合计		100.00				100.00

注：报告期内股本变动情况详见本附注“第一节、公司基本情况”

2. 资本公积

单位：元

项目	2013 年 12 月 31 日	2014 年增加	2014 年减少	2014 年 12 月 31 日
资本溢价	2,114,192.40			2,114,192.40
合 计	2,114,192.40			2,114,192.40

乐清和鸿国际贸易有限公司在 2015 年对乐清华通塑料制品有限公司进行同一控制下企业合并，追溯调整 2014 年年初资本公积。

3. 盈余公积

2016 年 1-2 月

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2016 年 1-2 月增加	2016 年 1-2 月减少	2016 年 2 月 29 日
法定盈余公积		14,569.14		14,569.14
合 计		14,569.14		14,569.14

2014 年、2015 年无盈余公积，无变动。

4. 未分配利润

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
调整前上年末未分配利润	286,919.08	-1,185,937.53	-1,017,544.39
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	286,919.08	-1,185,937.53	-1,017,544.39
加：本年归属于母公司所有者的净利润	413,785.64	1,104,564.73	-168,393.14
减：提取法定盈余公积	14,643.81		
提取任意盈余公积			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
利润归还投资			
其他(出售子公司调整)		368,291.88	
年末未分配利润	686,060.91	286,919.08	-1,185,937.53

四、关联方、关联方关系及重大关联交易

根据《公司法》及财政部颁布的《企业会计准则第 36 号——关联方披露》(财会

[2006]3 号)的规定, 本公司目前存在的关联方、关联关系如下:

(一) 关联方与关联关系

关联方名称	与本公司的关系	证件号
谭启龙	董事长、总经理、公司股东	34120219720924****
杨刚	董事、副总经理	34120219791024****
谭雪梅	董事、副总经理、公司股东	34120219750525****
冯坚强	监事会主席	43028119740920****
殷军	董事	34242119741107****
冯如意	实际控制人(谭启龙)的家属	34120419770808****
李妹	副总经理(杨刚)的爱人	34212519830617****
詹大英	监事会主席(冯坚强)的爱人	43028119770806****
华通塑料	公司大股东(谭启龙)控制的企业	913303827490211109
浙江和鸿	公司大股东(谭启龙)控制的企业	330382000018116
安徽泽鸿供应链管理有限公司	公司大股东(谭启龙)控制的企业	91341200322792557Y
阜阳恒泰电器有限公司	控股股东(谭启龙)控制的企业(已注销)	341200000053325
阜阳果岭农业科技有限公司	和鸿电气有限公司投资的企业(未实际投资和经营)(已注销)	
CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(创源国际控股有限公司)	控股股东(谭启龙)控制的企业	1050510
AEC ELECTRICAL FZCO	控股股东(谭启龙)控制的企业	818
温州和鸿电力科技有限公司	浙江和鸿的子公司	91330382570564609R
安徽华通置业有限公司	控股股东(谭启龙)控制的企业(已注销)	341200000075726
阜阳市创源电器有限公司	控股股东(谭启龙)担任监事的企业(2016年6月17日已辞去监事)	91341200764763606E
安徽和兴房地产开发有限公司	控股股东(谭启龙)担任执行董事兼总经理的企业(已变更)	341200000071224
乐清一科电脑科技有限公司	董事张艳芳持股 37.5%, 担任监事	91330382571708555N

各关联公司的基本信息如下:

关联企业名称	关联关系	注册资本	主营业务
浙江和鸿进出口有限公司	实际控制人谭启龙持股 87.5%, 担任执行董事	2000 万	国内贸易; 货物进出口、技术进出口。
乐清市华通塑料制品有限公司	实际控制人谭启龙持股 75%, 担任执行董事; 实际控制人配偶冯如意持股 25%	308 万	尼龙扎带, 塑料件制造、销售。
安徽华通置业有限公司	实际控制人谭启龙持股 100%, 担任执行董事	1288 万	房地产开发、销售

关联企业名称	关联关系	注册资本	主营业务
安徽泽鸿供应链管理有限公司	实际控制人谭启龙持股 85%，担任执行董事；实际控制人配偶冯如意持股 15%	500 万	货物及技术进出口业务(自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务；许可经营项目商品和技术进出口业务须取得国家专项审批后方可经营；国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。)；预包装食品批发、零售。
阜阳恒泰电器有限公司	实际控制人谭启龙持股 70%，担任执行董事	200 万	机电设备、高低压电器及元件、成套电器设备、电子元器件、仪器仪表、电线电缆、电力及电工设备、焊接设备、电动元器件研发、制造、销售、技术咨询合同；化工建设、灯饰、五金工具销售，自营和代理经营项目商品和技术进出口
温州和鸿电力科技有限公司	实际控制人谭启龙间接持股 80.5%，任执行董事职务	500 万	变压器、稳压器、接线端子、钢钉线卡、电缆接头、插头插座、尼龙扎带、塑料制品研发、制造、销售。
阜阳果岭农业科技有限公司	实际控制人谭启龙间接持股 90%，担任执行董事；杨刚任经理	20 万	农业技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让、瓜果、蔬菜、花卉、苗木的种植及销售，农用机械、农具、化肥、农副产品（国家专项规定除外）销售，水产养殖、销售，园林绿化，园林技术服务，草坪、盆景的培育及销售。自营和代理一般经营项目商品和技术的进出口业务；许可经营项目商品和技术的进出口业务须取得国家专利审批后方可经营
阜阳市创源电器有限公司	实际控制人谭启龙担任监事（2016 年 6 月 17 日已辞去监事）	100 万	高低压电器加工装配、高分断小型断路器生产加工；机电产品、成套电控设备、电子元件、开关信号灯系列、仪表、仪器、稳压电源、尼龙扎带线卡、接线端子连接器、塑料制品系列的批发、零售。（法律、行政法规和国务院决定应取得批准许可的，无有效批准许可不得经营）。
安徽和兴房地产开发有限公司	实际控制人谭启龙担任执行董事兼总经理（已变更）	2600 万	房地产开发。
CHONG YUEN INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED(创源国际控股有限公司)	实际控制人谭启龙控股	1 万港币	无具体业务
AEC ELECTRICAL FZCO	实际控制人谭启龙控股，任经理	10000AED	建材和工具贸易，电气设备贸易
乐清一科电脑科技有限公司	董事张艳芳持股 37.5%，担任监事	80 万元	计算机软硬件技术研发、技术服务、技术咨询；计算机硬件及附属设备、监控防盗产品、自动化设备、通讯产品（不含地面卫星接收设施）、电子产品，办公设备批发、零售；计算机系统集成；综合布线；楼宇智能工程设计、施工；计算机及附属设备维修。（依法须经批准的项

关联企业名称	关联关系	注册资本	主营业务
			目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

注：上述关联公司中，阜阳恒泰电器有限公司、安徽华通置业有限公司、阜阳果岭农业科技有限公司已经注销，安徽和兴房地产开发有限公司正在注销。2016年5月12日，阜阳市工商行政管理局核发（阜）登记企销字【2016】第915号《准予注销登记通知书》，该通知书载明，阜阳恒泰电器有限公司提交的注销登记申请材料齐全，符合法定形式，准予注销登记。2016年6月2日，阜阳市工商行政管理局核发（阜）登记企销字【2016】第1133号《准予注销登记通知书》，该通知书载明，阜阳果岭农业科技有限公司提交的注销登记申请材料齐全，符合法定形式，准予注销登记。2016年6月2日，阜阳市工商行政管理局核发（阜）登记企销字【2016】第1134号《准予注销登记通知书》，该通知书载明，安徽华通置业有限公司提交的注销登记申请材料齐全，符合法定形式，准予注销登记。2016年6月2日，阜阳市政务服务中心工商局核发（阜）登记外备字[2016]第389号《备案通知书》，该备案通知书载明：经审查，安徽和兴房地产开发有限公司提交的清算组成员备案申请，申请材料齐全，符合法定形式，予以备案。安徽和兴房地产开发有限公司6月3日，进行了注销公告。经过45天的公告期后可向工商局提出注销申请。

（二）报告期关联交易

1) 关联方交易

销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016年1-2月		2015年度		2014年度	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
浙江和鸿进出口有限公司	销售商品	市场价	4,462,622.45	53.19	33,533,570.99	68.26	40,154,000.07	96.27
安徽泽鸿供应链管理有限公司	房屋租金	市场价			5,792.00	0.01	--	
AEC ELECTRICAL FZCO	销售商品	市场价			725,671.33	1.48	1,295,441.34	3.11
合 计	--	--	4,462,622.45	53.19	34,265,034.32	69.75	41,449,441.41	99.38

公司与浙江和鸿、AEC ELECTRICAL FZCO之间的关联交易主要系公司出售货物形成。公司与泽鸿供应链之间的交易系泽鸿供应链租用公司的房屋产生。

自2016年3月1日至本说明书签署之日，和鸿电气与浙江和鸿因销售货物产生应收账款398,823.30元。2016年6月，公司收到安徽泽鸿供应链管理有限公司预付租金9,958元；报告期后向泽鸿供应链购买红酒46,531.32元并已支付款项。

和鸿电气穿透计算后外销收入分为国内销售给关联方浙江和鸿再向境外销售收入（会计上核算为内销收入）和出口销售收入，对关联方销售收入检查了销售合同、销售发票、出库单、客户签收单，并对收入进行了函证；对出口销售收入检查了销售合同、出库单、出口报关单、海运部门的货运凭证。

对销售给关联方浙江和鸿确认的销售收入，检查了浙江和鸿与和鸿电气的购销合同、购货发票、入库单，经核对双方购销会计记录无误，检查了浙江和鸿自和鸿电气进货的出口情况，经检查浙江和鸿销售合同、出库单、出口报关单、海运部门的货运凭证，其自和鸿电气购进的相同规格、数量的产品已在当期全部实现出口销售。

采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
			金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）	金额（元）	占同类交易金额的比例（%）
阜阳市创源电器有限公司	采购商品	市场价	29059.83	0.46	3,284,529.91	8.06	3,280,641.88	8.00
合 计	--	--	29059.83	0.46	3,284,529.91	8.06	3,280,641.88	8.00

自 2016 年 3 月 1 日至本说明书签署之日，和鸿电气向阜阳市创源电器有限公司采购外壳 71000 套，采购金额为 467,700.00 元。

针对上述关联交易的公允性分析及避免或规范关联交易的措施，见“第二节、四、公司具体业务情况、（二）主要客户区域分布及前五大客户 2、前五大客户情况”。及“第二节、四、公司具体业务情况、（三）主要原材料与能源供应情况及前五大供应商 3、前五大供应商情况”。

2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
关键管理人员报酬	31,524.80	183,215.20	175,324.50

3) 关联方应收应付款项

①应收项目

i.应收账款

单位：元

债务人	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
浙江和鸿进出口有限公司	11,066,150.15	5,951,174.27	
AEC ELECTRICAL FZCO	622,175.59	834,880.64	1,291,220.98
阜阳恒泰电器有限公司			352,000.00
合计	11,688,325.74	6,786,054.91	1,643,220.98

上述应收账款为正常业务往来所致，已签订相关合同且正在履行当中。

自2016年3月1日至本说明书签署之日，和鸿电气与浙江和鸿因销售货物产生的应收账款为398,823.30元，共收到浙江和鸿货款11,443,661.44元。截止到本说明书签署之日，和鸿电气对浙江和鸿的应收账款余额为21,312.01元。

2016年3月公司收回AEC ELECTRICAL FZCO货款650,529.68元(美元折算后金额)，因汇兑损益调增28,354.09元。截止到本说明书签署之日，和鸿电气与AEC ELECTRICAL FZCO之间的往来款项余额为0。

ii.其他应收款

单位：元

债务人	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
冯如意			13,000.00
杨刚			80,105.22
安徽泽鸿供应链管理有 限公司		35,792.00	
合计		35,792.00	93,105.22

报告期后公司向泽鸿供应链购买红酒46,531.32元并已支付款项。2016年6月，公司收到安徽泽鸿供应链管理有限公司预付租金9,958元，截止到本说明书签署之日，公司对泽鸿供应链的其他应收款余额为-9,958元。

iii.预付账款

单位：元

债务人	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
阜阳恒泰电器公司			72,600.00
阜阳创源电器有限公司	16,057.00		3,383,831.00
合 计	16,057.00		3,456,431.00

②应付项目

i.应付账款

单位：元

债权人	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
阜阳创源电器有限公司		159,543.00	
合 计		159,543.00	

ii.其他应付款

单位：元

债权人	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
冯如意	30,000.00		
浙江和鸿进出口有限公司			150,000.00
谭启龙	36,681.83		243,251.86
谭雪梅		220,935.30	409,153.91
合 计	66,681.83		802,405.77

其他应付款—应付冯如意，截止到2016年2月29日余额30,000.00元为冯如意借给子公司和源电子的款项，自2016年3月1日至本说明书签署之日，冯如意借给子公司和源电子新增款项229,651.65元，截止到说明书签署之日，和源电子对冯如意的其他应付款余额为259,651.65元。

其他应付款—应付谭启龙，截止到2016年2月29日余额为36,681.83元为谭启龙代乐清和鸿支付的长期借款的本金及利息，自2016年3月1日至本说明书签署之日，谭启龙借给公司3,800,000元。截止到本说明书签署之日，公司尚需支付谭启龙3,800,000元。谭启龙借给子公司乐清和鸿500,000.00元，代乐清和鸿支付长期借款的本金及利息183,409.15元，乐清和鸿偿还谭启龙500,000.00元，截止到本说明书签署之日，子公司乐清和鸿尚需支付谭启龙220,090.98元。综上截至本说明书签署日，公司及其子公司尚欠谭启龙其他应付款4,020,090.98元。

自2016年3月1日至本说明书签署之日，谭雪梅代公司支付资金1,119,386.18元，公司支付谭雪梅资金145,000元，截止到说明书签署之日，公司尚需支付谭雪梅974,386.18元。

iii.预收账款

单位：元

债权人	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
浙江和鸿进出口有限公司			3,801,766.15
合 计			3,801,766.15

五、需提醒投资者关注财务报表附注中的资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

（一）资产负债表日后事项

公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

（二）或有事项

公司无应披露未披露的承诺及或有事项。

（三）其他重要事项

1、诉讼、仲裁情况

2013年5月，和鸿电气因与北京中和永昌经贸有限公司买卖合同纠纷一案，将北京中和永昌经贸有限公司诉至法院，请求判令解除双方买卖合同关系，中和永昌公司返还合同款282940元并支付利息损失（以282940元为基数，按照中国人民银行同期贷款基准利率计算，自2013年5月22日至判决确定的履行之日止），案件诉讼费用由中和永昌公司承担。

北京市海淀区人民法院北京市海淀区人民法院（2013）海民初字第16667号民事判决判定：一、解除安徽和鸿电器有限公司与北京中和永昌经贸有限公司之间关于购买原料PVC粉（聚氯乙烯）四十三吨的买卖合同；二、北京中和永昌经贸有限公司于判决生效后十日内向安徽和鸿电器有限公司返还货款二十八万二千九百四十元；三、驳回安徽和鸿电器有限公司其他诉讼请求。

北京市第一中级人民法院（2013）一中民终字第143356号民事裁定书裁定：一、撤销北京市海淀区人民法院（2013）海民初字第16667号民事判决；二、驳回安徽和鸿电器有限公司的起诉。一审案件受理费二千七百七十二元，退还安徽和鸿电器有限公司。二审案件受理费五千五百四十四元，退还北京中和永昌经贸有限公司。本裁定为终审裁定。

和鸿电气就该案向北京市高级人民法院申请再审，北京市高级人民法院（2015）高民（商）申字第870号民事裁定书裁定驳回安徽和鸿电器有限公司的再审申请。该案已经审理终结。

该案为买卖合同纠纷，已审理终结，未对公司正常经营造成重大影响，不会对公

司本次挂牌造成重大不利影响。

2、期末公司通过个人卡使用备用金情况

报告期后 2016 年 3 月谭雪梅支取备用金 14.5 万元，具体情况如下：

(1) 谭雪梅支取备用金的背景为其担任公司出纳，备用金支出均为公司正常运营支出

谭雪梅 2009 年 8 月至 2016 年 5 月在和鸿电气有限公司任出纳，2016 年 5 月股份公司设立后任和鸿股份董事兼副总经理。因其为出纳，现金管理为其工作职责，为了方便现金管理，将备用金提取到其个人卡后用于公司经营。

经核查其他应收款——应收谭雪梅明细账，谭雪梅提取了现金后用于支付公司日常经营现金开支，借方包括差旅报销费用备用金、食堂开支、部分招待费用、购买简单辅材等科目。记账凭证后附发票、单据等真实有效，单据所附审批程序合理规范。

(2) 通过个人卡管理备用金如实进行了记录和账务处理，无董监高或关联方占用资金情况发生

项目组取得了其他应收款-应收谭雪梅明细账，发现账务记录清晰，凭证合法有效，科目凭证记录连续，在 2016 年 3 月末账务显示其他应收款为 0。

谭雪梅个人卡为公司专用现金管理卡，无个人用途，卡片实体、Ukey、密码等统一保管、双岗交叉核对，公司会计、总经理会定期对其卡片使用情况进行对账核查。

经核查其他应收款-应收谭雪梅明细账、公司现金日记账、卡片使用记录，账务完全相符。

截至到 2016 年 3 月末，其他应收款-应收谭雪梅明细账借方余额为 0，无谭雪梅占用公司资金情况，也无董监高或关联方占用资金情况。

(3) 自 2016 年 4 月份后已经得到规范，建立规范化管理制度，完全得到整改

2016 年 4 月份后，通过谭雪梅个人卡管理备用金的情况已经彻底整改。公司建立了完善的现金管理制度，不再通过个人卡管理备用金。

六、股利分配政策和报告期内分配情况

(一) 股利分配政策

根据《公司章程》，公司计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配：

1、弥补以前年度的亏损；

2、提取法定公积金；

3、提取任意公积金；

4、支付股东股利：公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，经股东大会决议，按照股东持有的股份比例分配。

（二）报告期内的股利分配情况

报告期内公司没有进行股利分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照《公司章程》关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

七、控股子公司或纳入合并会计报表的其他企业的基本情况

（一）公司报告期内纳入合并范围的子公司情况如下

2014 年度、2015 年度纳入合并范围的子公司包括 3 家，分别为阜阳和源电子、乐清和鸿及华通塑料，因 2015 年 9 月转让二级子公司华通塑料，控制权转让日后合并范围不再包括华通塑料，子公司的具体情况如下：

（1）和源电子：由和鸿电气出资 102 万元、殷军出资 98 万元于 2014 年 11 月 18 日成立的其他有限责任公司，法定代表人为冯如意；注册资本 200 万元。

经营范围：LED 电源及配件、电子元器件、灯具灯饰、高低压电器及元件、成套电器设备研发、制造、销售及技术咨询。

（2）乐清和鸿原名为温州源颖，由谭启龙出资 285 万元、王其雨出资 15 万元注册成立，2013 年 1 月 9 日谭启龙将 55%股份、王其雨将 5%股份转让给浙江和鸿进出口，2013 年 1 月 10 日公司名称变更为乐清和鸿，2013 年 5 月 27 日浙江和鸿将 50%、10%股份分别转让给谭启龙、王其雨，2015 年 9 月 2 日谭启龙将 60%股份、王其雨将 10%股份转让给和鸿电气，从而和鸿电气持股 70%，控制乐清和鸿国际贸易有限公司。

经营范围为：国内贸易、货物进出口、技术进出口。

（3）华通塑料，2003 年 4 月，林仙秦、黄忠、冯如意同出资设立华通塑料，2012 年 8 月，林仙秦、黄忠将其持有的华通塑料的股权受让给温州源颖，2015 年 8 月，温州源颖（更名为乐清和鸿）将其持有的公司股权转让给谭启龙。华通塑料不再是公司的子公司。

截至本说明书签署之日，公司的子公司的基本信息如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	投资金额	持股比例(%)	取得方式	取得控制权的时点
和源电子	阜阳	阜阳	研发销售电子配件	102 万元	51.00	新立	2014.11.23
乐清和鸿	乐清	乐清	出口销售	210 万元	70.00	购买	2015.09.30

(二) 子公司主要会计数据和财务指标

1) 和源电子的主要会计数据和财务指标

单位：元

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）	2,253,145.64	2,357,745.62	710,000.00
股东权益合计（万元）	1,986,614.04	1,997,007.04	710,000.00
项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
营业收入（万元）	1,104,487.90	2,815,077.97	
净利润（万元）	-10,393.00	-2,992.96	

2) 乐清和鸿的主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计	20,994,183.59	18,914,088.12	7,549,189.36
股东权益合计	3,801,562.08	3,532,969.81	2,637,538.67
项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
营业收入	3,905,905.74	15,532,619.89	
净利润	268,592.27	895,431.14	-129,099.27

乐清和鸿 2014 年无营业收入，无法覆盖其费用，故净利润 2014 年为-129,099.27 元；

浙江和鸿订单转移到乐清和鸿后开始创收，2015 年营业收入 15,532,619.89 元，主营业务成本 13,587,039.77 元，乐清和鸿营业利润增长，最终实现净利润 895,431.14 元；

2016 年乐清和鸿订单不断增加，2016 年 1-2 月实现销售收入 3,905,905.74 元，主营业务成本 3,436,655.29 元，实现净利润 268,592.27 元。

3) 华通塑料的主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2015 年 9 月 30 日	2014 年 12 月 31 日
资产总计	15,078,971.16	14,463,962.36
股东权益合计	1,611,542.35	2,405,524.78
项目	2015 年度	2014 年度
营业收入		199,910.94
净利润	- 793,982.43	-591,939.05

八、报告期内进行资产评估情况

2016年5月，公司进行整体股份制改造，公司由有限公司整体变更为股份有限公司。2016年5月1日，中瑞国际资产评估（北京）有限公司出具了“中瑞评报字【2016】第000202号”《和鸿电气有限公司股改项目资产评估报告书》。经采用成本法（资产基础法）对和鸿电气有限公司的股东全部权益价值进行了评估，在评估基准日2016年2月29日，和鸿电气有限公司的股东全部权益价值为5,226.20万元。

以持续经营为假设前提，截至评估基准日委估的资产账面价值5,811.97万元，评估值6,023.52万元，评估增值211.55万元，增值率3.64%；负债账面价值797.32万元，评估值797.32万元，评估增值0万元，增值率为0；净资产账面价值5,014.64万元，评估值为5,226.20万元，评估增值211.56万元，增值率4.22%。

九、风险评估情况

（一）公司治理风险

有限公司阶段，公司的治理结构和内控制度不够完善。股份有限公司成立后，公司依法健全了相关的治理结构和内控制度，制定了《公司章程》、《内控制度》、《关联交易制度》等治理制度。因股份公司刚成立不久，新制定的各种章程、制度，需要一定的时间周期来实践检验。故可能存在因制度不够完善或不能有效的被执行进而影响公司正常运营发展的风险。

针对上述风险，公司董事会、监事会以及高层管理者将参照相关法律法规，不断地完善《公司章程》、《内控制度》等相关治理制度，建立良好的监督、评价、激励、披露机制，通过开展内外部培训，不断提升管理者素质及水平，优化部门设置和职位分工，转变用人观念，加强制度创新、管理创新，力求做到产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学，将公司治理风险降低到可接受水平。

（二）汇率变动风险

公司自有限公司成立以来，外销收入占比较大，2014年-2016年2月境外销售占比分别为3.11%、31.62%、93.1%。外销客户主要以欧美国家为主，计价货币分别为欧元和美元。根据公司的营销模式估计短时间内仍以外销为主。故因汇率变动产生的汇兑差异将对公司的运营产生一定的影响。

针对上述风险，公司将提升风险防范意识，建立有效的汇率风险评估预警机制，加强外汇人才的储备和培养，加强对汇率趋势的预测，合理调整资产负债结构，选择合适的结算货币，采用多元货币组合以及金融衍生工具来分散风险，提高出口产品的竞争力，将汇率变动风险降低到可接受水平。

(三)实际控制人的不当控制风险

公司的实际控制人为谭启龙，谭启龙直接持有公司 4500 万股股份，占比 90%，股权集中度高。若谭启龙利用对公司的实际控制权不当的控制公司的经营、人事、财务等决策，将会给公司的运营带来不利影响。

针对上述风险，公司将完善治理结构，加强内部控制，明确董事、监事以及管理者的职责，进行适当区分、有效监督以及合理披露，通过引进外部专家来改善公司的经营、人事、财务状况，通过聘请专业机构进行审计、评估，把控公司最新的财务状况和经营状况，将实际控制人的控制不当风险降低到可接受水平。

(四)公司报告期内单一客户依赖及关联方交易的风险

有限公司阶段，公司外销主要是通过关联方浙江和鸿进行，浙江和鸿的实际控制人与和鸿电气股份有限公司的实际控制人同为谭启龙，属于关联交易且对单一客户产生重大依赖。本次公司申报挂牌的公司主体当中不包括浙江和鸿，虽然自 2015 年下半年起与浙江和鸿的订单逐步转由和鸿股份直属子公司乐清和鸿负责完成，自 2016 年 6 月 1 日起，浙江和鸿不再新签任何与乐清和鸿产生同业竞争的订单，实际控制人并就同业竞争解决措施出具了明确承诺，但仍存在一定的流失客户的风险。

针对上述风险，公司制定了《关联交易决策制度》，严格按照制度执行关联交易定价和决策，降低关联交易对公司经营的影响。同时，控股股东出具了《关于避免或减少关联交易承诺函》，承诺、并确保本人及本人实际控制的公司及对公司经营有重大影响的其他公司不通过与公司之间的关联交易谋求任何个人利益，也不会进行任何有损公司及公司中小股东利益的关联交易。

(五)同业竞争的风险

公司控股股东、实际控制人谭启龙持有浙江和鸿进出口有限公司 87.5% 的股权。浙江和鸿的主营业务为国内贸易、货物进出口、技术进出口。而公司子公司乐清和鸿的主营业务为技术进出口、货物进出口，浙江和鸿与公司存在同业竞争的情形。针对解除同业竞争的公司为浙江和鸿进出口有限公司事宜，实际控制人、控股股东谭启龙已经出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺将修改同业竞争公司或者潜在同业竞争公司的经营

范围不再从事任何与乐清和鸿或股份公司相竞争的业务,或者将该等同业竞争公司予以注销或转让。虽然针对同业竞争事宜控股股东已提出明确的解决措施,但若该等措施执行不彻底可能产生同业竞争损害拟挂牌公司利益的风险。

针对上述风险,控股股东出具承诺函,如违反上述承诺所得经济利益(比如2016年6月1日后浙江和鸿进出口有限公司或其他关联方仍签订与股份公司同业竞争的订单所获收益;或者违反给予股份公司优先受让权承诺产生的股权转让收益等)全部归股份公司所有;且本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

(六)行业竞争风险

因2010年以来国家对LED制造业财政扶持,LED制造业发展迅猛。目前国内LED产能的增长远超市场需求的增长速度,导致2011年后国内LED产品价格大幅下降,进而影响了行业的盈利能力。如果公司不能有效的应对行业竞争势必会对公司的盈利能力及经营成果产生不利影响。

针对上述风险,公司将不断加强技术革新,以降低生产成本,提升产品质量和附加值,配合良好的价格策略,保有企业竞争力,与此同时,加强营销人员的培训,营销渠道的建设以及营销活动的开展,完善售后服务,保有存量客户的同时加强市场的开拓,培养客户的品牌忠诚度,将行业竞争风险降低到可接受水平。

(七)社会保险/住房公积金未缴纳的风险

公司与全体员工均签订了劳动合同,已经缴纳社保的27人,其余均未缴纳社保。针对未给部分员工缴纳社保和公积金不规范事项,实际控制人已出具承诺:“若公司(包括公司前身)因其设立之日起至挂牌前存在任何漏缴、未缴或迟缴社会保险费和住房公积金等瑕疵缴纳行为而招致任何费用支出、经济赔偿或其他经济损失,则由本人无条件全额承担赔偿责任,或在公司必须先行支付该等费用的情况下,及时向公司给予全额补偿,以保证不因上述社保费用和住房公积金的瑕疵缴纳行为致使公司遭受任何损失,上述责任不可撤销且为连带责任。”但是公司仍有可能受到员工要求补交社会保险和住房公积金的风险及被社保公积金部门处罚的风险。

针对上述风险,公司管理层已和相应员工进行了有效沟通,未缴纳社保的76人因参与新农合医疗、内退等原因自愿要求公司不予缴纳社保,且该等未缴纳社保人员均签署了自愿放弃缴纳社保公积金的承诺函,与此同时,公司管理层将事先制定出关于员工社保事宜的解决方案,并且和相关人员保持适当联系,进行有效安抚,以应对员工将来可能要求补交社会保险和住房公积金的风险,将社会保险/住房公积金未缴纳的风险降

低至可接受水平。

(八)经营活动现金流量为负的风险

报告期内，2014 年-2016 年 2 月，公司经营活动现金流量净额分别为-10,672,448.44 元，-5,613,835.46 元，-3,283,386.07 元。经营活动产生的现金流量净额持续为负，如果公司不能有效对营运资金收付进行严格的预算和管控，将可能对正常的经营活动带来一定影响并引发筹资费用上升以及签约订单无法正常实施的风险。

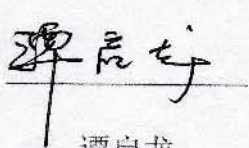
针对上述风险，公司将优化企业资产结构，实行全面预算管理，一方面将加强费用管控、加强对应收账款的催收工作，另一方面将提升产品竞争力提升毛利率、增加销售规模带来更多经营活动现金流入；针对资质良好而确实短期内资金紧张的客户，公司将通过外部筹措流动资金的方式缓解资金压力，将经营活动现金流量为负的风险降低到可接受水平。

第五节 相关声明

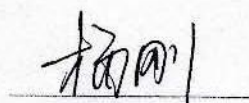
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

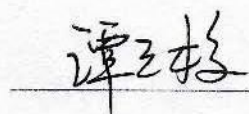
全体董事签字：



谭启龙



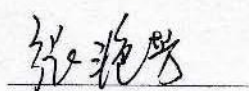
杨刚



谭雪梅



殷军



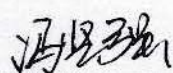
张艳芳



一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

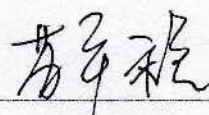
全体监事签名



冯坚强



冯涛



苏平稳

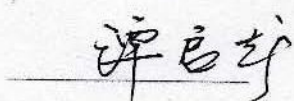


2016 年 8 月 15 日

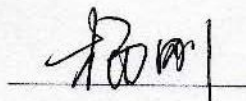
一、公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

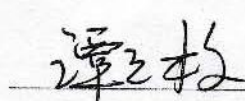
全体高管签名



谭启龙



杨刚



谭雪梅



章建飞

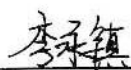


2016 年 8 月 15 日

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。

项目负责人：



李永镇

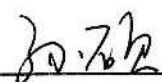
项目小组成员：



李永镇

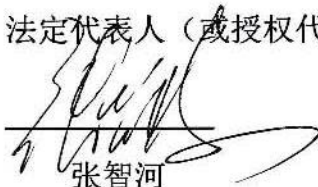


王增玉



孙硕

法定代表人（或授权代表）：



张智河

国融证券股份有限公司（盖章）

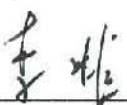


2016 年 8 月 15 日

三、律师事务所声明

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及后续补充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及后续补充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。

负责人签字：



李 炬

经办律师签字：



黄晶凤



冯越佳



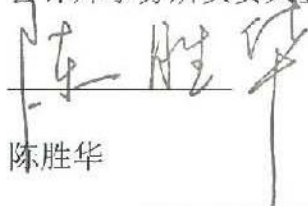
【北京市中银律师事务所】

2016年 8 月 15 日


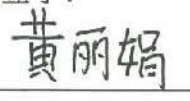
四、会计师事务所声明

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会计师事务所出具的审计报告及后续反馈回复无矛盾之处。本会计师事务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及后续反馈回复的内容无异议,确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

会计师事务所负责人签字:


陈胜华

经办注册会计师签字:

 
孙建 黄丽娟

孙建

黄丽娟

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

2016年8月15日



五、资产评估机构声明

本资产评估公司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资产评估公司所出具的资产评估报告无矛盾之处。本资产评估公司及签字注册资产评估师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的资产评估报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

资产评估机构负责人签字：

杨文化

杨文化

经办注册资产评估师签字：

杨文化

杨文化

李成贤

李成贤



2016年 8 月 15 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
- （正文完）
- （以下无正文）

