



四川天喜车用空调股份有限公司

公开转让说明书

主办券商



**华融证券股份有限公司**  
HUARONG SECURITIES CO., LTD.

二零一六年八月

## 声明

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

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

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

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

## 重大事项提示

本节扼要披露特别提醒投资者注意的风险因素。投资者应认真阅读公开转让说明书全文，并特别注意“第四节公司财务”之“十一、风险因素”的全部内容，充分了解本公司所披露的风险因素。

### 一、传统空调需求量受国家政策影响波动的风险

本公司所处的行业为制造业中的通用设备制造行业，其供需状况与下游行业尤其是汽车相关的固定资产投资紧密相关。作为整车的重要零配件，车用空调的销售量与整车的产销量密切相关，因此汽车产销量的变化能够反映车用空调市场需求量的变动情况。在国家提倡节能减排、保护环境宏观政策下，公司的传统客车空调需求量可能会减少。

防范措施：公司逐年提升新能源客车空调的产销量，公司逐步形成以新能源客车空调为主的产品结构。新能源汽车行业是国家政策支持的行业，公司目前的产品结构、销售渠道已经向新能源客车空调转移，并已经取得了成果。未来公司将坚持向新能源客车空调倾斜的方针，逐步降低传统客车空调的生产和销售，从而降低国家政策导致传统空调需求量减少的风险。

### 二、新能源空调核心零部件供应短缺风险

随着全球气候变暖，2015 年国家对节能减排提出了更高的要求，新能源汽车销量受政策影响呈现快速增长趋势，其电动空调压缩机市场需求量随之增大。目前由于国产电动空调压缩机技术尚不成熟，产量提升亦需要一定时间，而国外进口压缩机价格较高且产能有限，可能导致电动空调压缩机供应短缺的情况，进而可能影响新能源汽车空调的产能。

防范措施：目前国产电动空调压缩机技术只能应用于 8 米以下的小型纯电动客车，8.5 米-18 米的纯电动客车均需采用进口大功率压缩机。公司技术研发团队研已发出双系统双压缩机技术来降低对进口大功率压缩机的依赖性。该技术能够

利用两台国产小功率压缩机替代一台进口大功率压缩机，应用在 8.5 米-18 米的大中型纯电动客车上。其次，公司已与国内压缩机巨头奥特佳（002239.SZ）的二级子公司南京奥电空调有限公司建立了战略合作伙伴关系。作为奥特佳的二级子公司，南京奥电从奥特佳采购压缩机时具有显著渠道优势。因此，天喜空调获得奥特佳压缩机的优先供货渠道，解决了国内电动空调压缩机的供应问题。综上，天喜空调已多方面采取措施解决电动空调压缩机供应不足的问题，但是仍不排除上述风险对天喜空调的产能带来影响。

### 三、公司治理不规范的风险

有限公司阶段，公司规范治理意识较弱，未设立董事会及监事会，仅有一名执行董事及一名监事。有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程。公司章程明确了对外投资决策程序、关联交易程序、利润分配政策、“三会”议事规则、对外担保决策程序等。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，在未来的一段时间内，公司治理存在不规范的风险。

防范措施：股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了相应的内部控制体系，公司治理和内部控制体系将在经营过程中不断完善。同时，公司将引进优质人才，确保公司持续稳定健康发展。

### 四、核心技术人员流失风险

核心技术人员和核心技术是公司核心竞争力的重要组成部分，公司已申请多项专利。随着公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和骨干研发团队的需求更为强烈。如果公司不能稳定现有专业人才和骨干研发团队并吸引更多优秀人才，公司的日常经营和长远发展将受到不利影响。

防范措施：针对公司核心人才，公司已制定并实施多种激励制度，包括但不限于股权激励和员工持股计划。同时，公司还努力通过各种渠道加强营销团队和技术研发团队建设，但是仍不排除人才流失可能对公司带来影响。

## 五、政府对新能源客车的财政补贴逐年减少的风险

根据财政部、科技部、工业和信息化部以及国家发改委发布的《关于2016-2020年新能源汽车推广应用的通知》，2016年-2020年纯电动客车国家补贴和地方补贴有逐年减少的趋势。2017-2018年的补贴将在2016年度的基础上下降20%，2019-2020年将在2016年的基础上下降40%。新能源客车行业面临更严格、更细化的技术要求。国家补贴逐年减少会影响下游整车厂商生产新能源汽车的积极性和终端客户采购新能源公交车的需求，从而影响天喜空调的销量。

防范措施：政府对新能源汽车的财政补贴逐年下降会使新能源车企及其配套企业进入优胜劣汰的竞争格局。对新能源车企及其配套企业而言，加快研发新技术和提高市场占有率是公司应对政策风险的强有力措施。目前公司拥有新能源汽车空调的核心技术。天喜空调从2012年开始与科研院校合作开发、储备新能源客车空调核心技术。另外，公司还储备了多项运用新技术的创新型产品，如：快速高效硅整流充电机（传统货车车载可移动充电式空调）和专为10米以上电动客车定制的锂电池电动恒温控制器。为抵御政策风险，天喜空调加快了研发升级新技术的脚步，并且努力依靠技术实力不断提高其市场占有率，但公司仍然无法避免政府补贴逐年下降可能带来的不利影响。

## 六、实际控制人控制风险

公司控股股东胡邦洪持有公司47.84%的股权，同时兼任公司董事长、总经理及董事会秘书，是公司的实际控制人。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，但是公司实际控制人仍可利用其控股地位对公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

防范措施：公司将进一步建立健全公司治理结构，不断强化公司实际控制人及董监高团队的规范意识，努力把公司治理成规范经营的现代化企业。

## 七、资产负债率过高的风险

报告期内公司融资主要依赖银行借款。公司2014年12月31日、2015年12月31日及2016年2月29日的资产负债率分别为90.48%、81.53%和82.47%，

短期借款余额分别为 27,000,000.00 元、33,700,000.00 元和 33,700,000.00 元，资产负债率较高，有较高偿债压力。如果银行信贷收缩，公司在归还到期贷款后有可能无法取得新的贷款，将会造成公司偿债资金紧张的局面。综上，资产负债率过高可能引发公司债务偿还风险。

防范措施：公司努力拓展融资渠道，目前计划通过走向资本市场，引进股权投资者的方式来改善偿债能力和优化资产负债表结构。2016 年 5 月，公司完成了股改后的第一轮股权融资，金额为 696 万元。未来公司将根据自身生产经营的实际需求，开展后续的股权融资计划。公司将利用上述资金提高研发实力、提升产品质量、加强销售团队建设，通过增强自身盈利能力的方式来增加留存收益，从而进一步降低资产负债率。除此之外，公司还将积极努力维护好与当地银行、政府部门的关系，在互信共赢的基础上为公司争取更大的资金和政策支持。但基于以上措施，公司仍然不能完全避免上述风险。

#### 八、汇率波动带来的汇兑损益风险

公司 2014 年无汇兑损益发生，2015 年汇兑损失为 4,654.52 元人民币，占财务费用比例为 0.20%，占营业收入比例几乎为零。然而，公司将拓展海外市场作为其主要战略方向之一，未来公司的海外收入预期将会实现增长，同时公司也将面临汇率波动带来的汇兑损益风险。

风险应对措施：公司与大部分海外客户采用较为安全的美元作为结算货币，并及时将美元兑换成人民币，以在一定程度上防范汇率波动的风险，未来随着业务的不断发展，公司也会根据实际情况考虑采用专业汇率管理工具来减少汇率波动对公司经营带来的影响。

#### 九、原材料供应商相对单一的风险

公司的原材料供应商相对单一。公司 2016 年 1-2 月存在向单一供应商四川同达博尔置业有限公司采购占比超过 50% 的情形，2015 年度及 2014 年度占比最大的供应商均为重庆弘久机械有限公司。

防范措施：公司通过多渠道多维度发展供应商，与主要供应商保持良好的合作关系，同时努力提高自身实力和市场认可度来应对原材料供应商相对单一的风险。但基于以上措施，公司仍然不能完全避免上述风险。

#### 十、公司未被继续认定为高新技术企业的风险

公司已于 2015 年 10 月 9 日获得《高新技术企业证书》，高新技术企业资格有效期为三年（自 2015 年 10 月 9 日至 2018 年 10 月 8 日）。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，导致公司所得税缴纳比例提高，将对公司经营业绩产生一定影响。

防范措施：根据公司提供的《关于加大新能源客车空调研发力度的说明》，公司未来将加大研发投入，使公司该项指标在复审时符合《高新技术企业认定管理办法》的要求。但基于以上措施，公司仍然不能完全避免上述风险。

## 目录

声明 .....	2
重大事项提示 .....	2
一、传统空调需求量受国家政策影响波动的风险 .....	3
二、新能源空调核心零部件供应短缺风险 .....	3
三、内部控制有待强化的风险 .....	4
四、核心技术人员流失风险 .....	4
五、政府对新能源汽车的财政补贴逐年减少的风险 .....	5
六、实际控制人控制风险 .....	5
七、资产负债率过高的风险 .....	5
八、汇率波动带来的汇兑损益风险 .....	5
九、原材料供应商相对单一的风险 .....	5
十、公司未被继续认定为高新技术企业的风险 .....	6
目录 .....	6
释义 .....	11
一、普通术语 .....	11
二、专业术语 .....	12
第一节基本情况 .....	13
一、公司基本情况 .....	13
二、股份基本情况 .....	13
三、股权结构 .....	14
四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况 .....	15
五、公司成立以来股本形成及其变化情况 .....	19
六、公司的子公司 .....	25
七、重大资产重组情况 .....	25
八、公司董事、监事和高级管理人员情况 .....	26
九、最近两年及一期主要会计数据和财务指标 .....	31
十、与本次挂牌有关的机构 .....	33
第二节公司业务 .....	35



一、公司主要业务、服务及其用途.....	35
二、公司组织结构及主要业务流程.....	41
三、公司业务关键资源情况.....	48
四、公司业务经营情况.....	57
五、公司商业模式.....	62
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	63
七、公司业务发展规划.....	78
<b>第三节公司治理 .....</b>	<b>80</b>
一、公司治理机构的建立健全及运行情况.....	80
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	85
三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况.....	87
四、公司独立性情况.....	87
五、同业竞争.....	89
六、公司报告期内资金占用、对外担保等情况及采取的相关措施.....	91
七、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	94
八、环境保护、产品质量、安全生产.....	98
<b>第四节公司财务 .....</b>	<b>102</b>
一、最近报告期经审计的财务报表.....	102
二、最近报告期财务会计报告的审计意见.....	113
三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	113
四、税项.....	133
五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明.....	134
六、关联方关系及其交易.....	179
七、重要事项.....	188
八、报告期内资产评估情况.....	189
九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策.....	189
十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	191
十一、风险因素及防范措施.....	191
<b>第五节有关声明 .....</b>	<b>194</b>
一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明.....	196
二、主办券商声明.....	197
三、申请挂牌公司律师声明.....	198

四、会计师事务所声明.....	199
五、评估机构声明.....	200
<b>第六节附件 .....</b>	<b>201</b>
一、主办券商推荐报告 .....	201
二、财务报表及审计报告 .....	201
三、法律意见书.....	201
四、公司章程.....	201
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	201

## 释义

在本公开转让说明书中，除非另有所指，下列词语具有如下含义：

### 一、普通术语

天喜空调、天喜股份、股份公司、公司、本公司	指	四川天喜车用空调股份有限公司
天喜有限、有限公司	指	四川天喜车用空调有限公司，公司前身
龙威汽车	指	重庆龙威汽车销售有限公司，实际控制人控股的公司
安信诚基金	指	重庆安信诚股权投资基金管理有限公司，公司股东
顺势基金	指	重庆顺势创行股权投资基金管理有限公司，公司股东
南充永珊	指	南充永珊企业服务中心（有限合伙），公司股东
南充天喜	指	南充天喜企业管理服务中心（有限合伙），系公司员工合伙设立，公司股东
南充丰汇	指	南充丰汇企业管理中心（有限合伙），公司股东
宇通客车	指	郑州宇通客车股份有限公司
北汽福田	指	北汽福田汽车股份有限公司
恒通客车、重庆恒通	指	重庆恒通客车有限公司
中通客车	指	中通客车控股股份有限公司
四川野马	指	四川野马汽车股份有限公司
苏州金龙	指	金龙联合汽车工业（苏州）有限公司
现代客车	指	四川现代汽车有限公司
湖南中车	指	湖南中车时代电动汽车股份有限公司
松下	指	松下压缩机（大连）有限公司
EMERSON	指	美国艾默生电气公司
松芝股份、松芝空调	指	上海加冷松芝汽车空调股份有限公司
郑州科林	指	郑州科林车用空调有限公司
奥特佳	指	奥特佳新能源科技股份有限公司
南京奥电	指	南京奥电空调有限公司
聚邦汽车	指	重庆聚邦汽车销售有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《推荐业务规定》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务规定（试行）》
《公司章程》	指	《四川天喜车用空调股份有限公司章程》（2016年5月12日经公司创立大会暨第一次股东大会决议通过）
《工作指引》	指	《全国中小企业股份转让系统主办券商尽职调查工作指引》

		《试行》》
挂牌	指	公司在全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份公开转让的行为
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》
股东大会	指	四川天喜车用空调股份有限公司股东大会
股东会	指	四川天喜车用空调有限公司股东会
股改日、公司股改日	指	2016年5月12日
报告期、报告期内	指	2014年1月1日至2016年2月29日

## 二、专业术语

整车制造商、整车厂商、整车厂、客车制造厂	指	生产汽车整车的企业
散热器	指	将机械或其他器具在工作过程中产生的热量及时转移以避免影响其正常工作的装置或仪器
冷凝器	指	冷凝器为制冷系统的机件，属于换热器的一种，能把气体或蒸气转变成液体，将管子中的热量，以很快的方式，传到管子附近的空气中。
涡旋压缩机	指	涡旋压缩机属一种容积式压缩的压缩机，压缩部件由动涡旋盘和静涡旋组成。
变频器	指	变频器是应用变频技术与微电子技术，通过改变电机工作电源频率方式来控制交流电动机的电力控制设备。变频器主要由整流（交流变直流）、滤波、逆变（直流变交流）、制动单元、驱动单元、检测单元微处理单元等组成。
热交换器	指	热交换器是用来使热量从热流体传递到冷流体，以满足规定的工艺要求的装置，是对流传热及热传导的一种工业应用。换热器可以按不同的方式分类。
插电式混合动力车	指	插电式混合动力汽车是新型的混合动力电动汽车。区别于传统汽油动力与电驱动结合的混合动力，插电式混合动力驱动原理、驱动单元与电动车相同，唯一不同的是车上装备有一台发动机。
纯电动汽车	指	纯电动汽车是完全由可充电电池（如铅酸电池、镍镉电池、镍氢电池或锂离子电池）提供动力源的汽车。

注：本公开转让说明书表格中如存在总计数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 基本情况

### 一、公司基本情况

公司名称（中文）：	四川天喜车用空调股份有限公司
统一社会信用代码/注册号：	91511302567644691C
注册资本：	1,087.00 万元
实收资本：	1,087.00 万元
法定代表人：	胡邦洪
股份公司设立时间：	2016 年 5 月 12 日
住所：	四川省南充市顺庆区华生东路 1 号
邮编：	637000
电话：	0871-6059933
传真：	0871-6058899
互联网网址：	www.tianxiac.com
董事会秘书：	胡邦洪
所属行业：	所属行业：根据《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于行业门类“C、制造业”中的大类“34、通用设备制造业”，行业代码为C34，兼属于“C、制造业”中的大类“36、汽车制造业”，行业代码为C36；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司从事的主营业务属于制冷、空调设备制造，行业代码为C3473，兼属于汽车零部件及配件制造，行业代码为C3625；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于制冷、空调设备制造业，行业代码为C3464，兼属于汽车制造业(C36)中汽车零部件及配件制造，行业代码为C3660。
公司业务：	研制、生产、销售车用空调；生产、销售汽车配件、制冷设备。
经营范围：	研制、生产、销售车用空调；生产、销售汽车零配件、制冷设备、高分子材料、复合材料、电子产品；自营和代理各类货物及技术的进出口业务（国家禁止进出口的除外）。（以上经营范围涉及行政许可的，凭许可证经营。）

### 二、股份基本情况

#### （一）股票挂牌情况

股票代码：	
股票简称：	天喜空调
股票种类：	人民币普通股
股票转让方式：	协议转让
每股面值：	1.00 元/股
股票总量：	1,087 万股
挂牌日期：	

#### （二）股东所持股份的限售安排

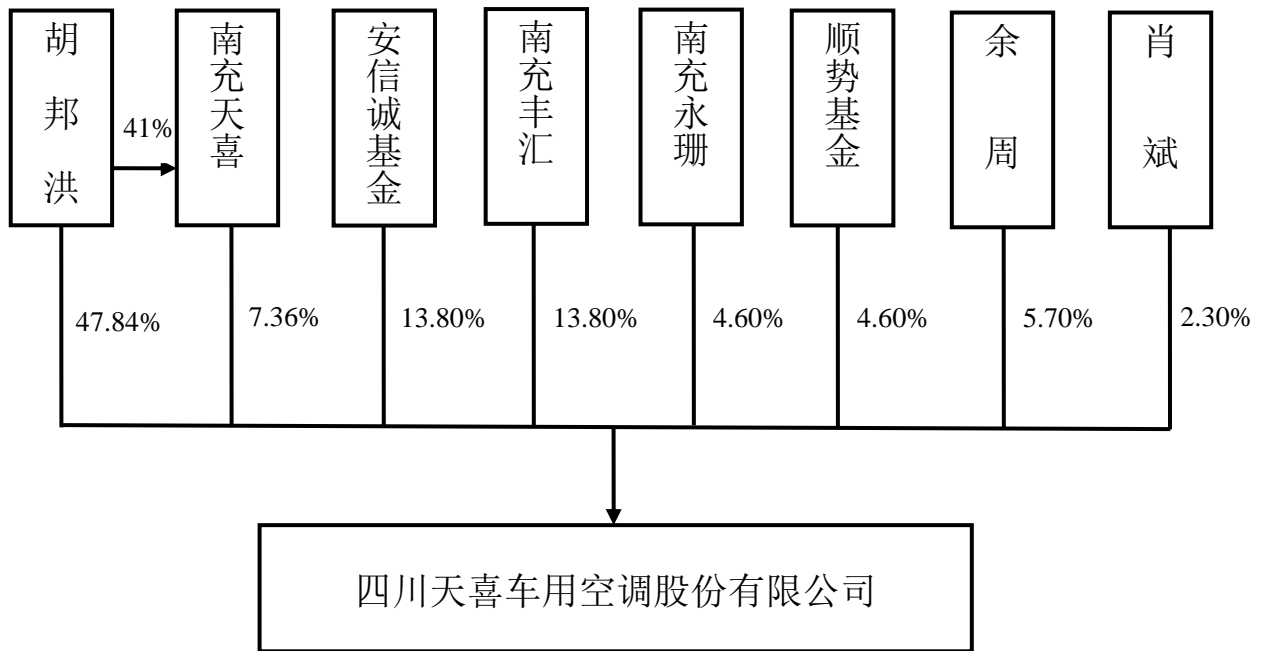
股东类型	限售安排	股东对所持股份自愿锁定的承诺
控股股东、实际控制人	控股股东、实际控制人挂牌前直接或间接持有的股份分三批进入全国中小企业股份转让系统	张建兵、闫继太、王国良通过职工持股平台南充天喜间接持有天喜空调的股份，自股份公司成立之日起3年内不得转让，直接持有南充天喜的份额自股份公司成立之日起内3年内不能转让；南充天喜其他有限合伙人间接持有天喜空调的股份自股份公司成立之日起1年内不得转让。
担任董事、监事及高级管理人员的股东	在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五	
其他股东	无	

根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

序号	股东姓名/名称	股份总额（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量（股）
1	胡邦洪	5,200,000	47.84	无	0
2	安信诚基金	1,500,000	13.80	无	0
3	南充天喜	800,000	7.36	无	0
4	南充丰汇	1,500,000	13.80	无	0
5	南充永珊	500,000	4.60	无	0
6	顺势基金	500,000	4.60	无	0
7	余周	620,000	5.70	无	620,000
8	肖斌	250,000	2.30	无	250,000
合计		10,870,000	100.00		870,000

### 三、股权结构

截至本公开转让说明书签署之日，公司股权结构图如下：



截至本公开转让说明书签署之日，公司未在区域股权托管交易中心挂牌，且不存在股权质押、托管等情况。

#### 四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况

##### （一）控股股东及实际控制人基本情况

公司的控股股东、实际控制人是胡邦洪，其直接持有公司 47.84%的股份，通过南充天喜间接持有 3.02%的股份，为公司第一大股东，同时担任公司董事长、总经理兼董事会秘书。

胡邦洪，男，1976 年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，1998 年至 2000 年担任苏州飞利浦通信系统有限公司的技术主管；2001 年至 2002 年担任广州广重集团有限公司营销经理；2003 年至 2010 年担任广州市天喜汽车空调有限公司总经理；2011 年至 2016 年 5 月，担任四川天喜车用空调有限公司执行董事、总经理；天喜股份成立至今担任公司董事长、总经理兼董事会秘书。

经核查，公司的控股股东、实际控制人胡邦洪最近 24 个月内不存在涉及以下情形的重大违法违规行为：

- 1、受到刑事处罚；
- 2、受到与公司规范经营相关的行政处罚，且情节严重；

3、涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见。

公司的控股股东、实际控制人最近 24 个月内不存在重大违法违规行为，符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引(试行)》第三条第二款的规定。

## （二）实际控制人报告期内变化情况

公司实际控制人报告期内未发生变化。

## （三）公司股东基本情况

序号	股东姓名/名称	持股数（股）	持股比例（%）	股东性质	是否存在质押或其他争议事项
1	胡邦洪	5,200,000	47.84	自然人股东	否
2	安信诚基金	1,500,000	13.80	法人股东	否
3	南充天喜	800,000	7.36	合伙企业股东	否
4	南充丰汇	1,500,000	13.80	合伙企业股东	否
5	南充永珊	500,000	4.60	合伙企业股东	否
6	顺势基金	500,000	4.60	法人股东	否
7	余周	620,000	5.70	自然人股东	否
8	肖斌	250,000	2.30	自然人股东	否
合计		10,870,000	100.00		

截至本公开转让说明书签署之日，公司各股东持有的公司股份真实、合法，不存在信托、委托持股或者类似安排，不存在质押、冻结或设定其它第三方权利的情形。

经核查，公司的股东人数符合《公司法》规定，自然人股东为具有完全民事行为能力的自然人，所有股东均具有法律、法规和规范性文件规定的进行出资和持股的资格，不存在法律法规、公司章程规定的不得担任股东的情形。

1、经核查，南充天喜系于 2016 年 1 月 27 日依据中国法律成立的有限合伙企业，统一社会信用代码为 91511302MA6293RP3R，主要经营场所为四川省南充市顺庆区华升东路 1 号，经营范围为：市场营销策划，企业管理服务（不含投资理财及信息咨询），现持有公司 7.36% 的股份，其出资人信息如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资方式	出资金额（元）	出资比例（%）
1	胡邦洪	普通合伙人	货币	984,060.00	41.00
2	王国良	有限合伙人	货币	225,000.00	9.38
3	闫继太	有限合伙人	货币	225,000.00	9.38
4	邓道平	有限合伙人	货币	225,000.00	9.38



5	张建兵	有限合伙人	货币	337,500.00	14.06
6	何祖雄	有限合伙人	货币	60,000.00	2.50
7	刘晓琼	有限合伙人	货币	37,500.00	1.56
8	陈定英	有限合伙人	货币	22,500.00	0.93
9	卢永胜	有限合伙人	货币	15,000.00	0.63
10	苏洋	有限合伙人	货币	60,000.00	2.50
11	李家俊	有限合伙人	货币	37,500.00	1.56
12	宋小兵	有限合伙人	货币	37,500.00	1.56
13	苏春妹	有限合伙人	货币	31,875.00	1.33
14	张元	有限合伙人	货币	31,875.00	1.33
15	刘庆	有限合伙人	货币	19,125.00	0.80
16	陈晨	有限合伙人	货币	16,875.00	0.70
17	何军	有限合伙人	货币	16,875.00	0.70
18	何洋远	有限合伙人	货币	16,875.00	0.70
合计				2,400,000.00	100.00

南充天喜为员工持股平台，其投资于公司的资金为合伙人的自有资金，不存在以非公开的方式向合格投资者募集资金的情形；南充天喜不是私募基金管理人，亦不存在聘请专业的私募基金管理人管理的情形，因此无需按照《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》的规定办理备案登记。

2、经核查，南充永珊系于 2016 年 2 月 26 日依据中国法律成立的有限合伙企业，统一社会信用代码为 91511302MA6294CA89，主要经营场所为四川省南充市顺庆区华升东路 1 号，经营范围为：企业管理服务、市场营销策划（不含投资理财及信息咨询），现持有公司 4.60% 的股份，其出资人信息如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资方式	出资金额 (元)	出资比例 (%)
1	邓关平	普通合伙人	货币	2,100,000.00	70.00
2	邓雪梅	有限合伙人	货币	900,000.00	30.00
合计				3,000,000.00	100.00

依据南充永珊出具的《关于南充永珊企业服务中心（有限合伙）不属于私募投资基金管理人或私募投资基金的承诺函》，截至本公开转让说明书出具之日，南充永珊不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形，也并非私募基金管理人，无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定办理相应的私募投资基金管理人登记或私募投资基金备案手续。

3、经核查，南充丰汇系于 2016 年 1 月 27 日依据中国法律成立的有限合伙企业，统一社会信用代码为 91511302MA6293R76J，主要经营场所为四川省南充市顺庆区华升东路 1 号，经营范围为：企业管理服务、市场营销策划（不含投资理财及信息咨询），现持有公司 13.80% 的股份，其出资人信息如下：

序号	合伙人姓名	合伙人类型	出资方式	出资金额 (元)	出资比例 (%)
1	安哲森（北京）资本管理有限公司	普通合伙人	货币	2,399,700.00	53.34
2	重庆圆钰商务服务有限公司	有限合伙人	货币	385,700.00	8.57
3	重庆在永企业管理咨询有限公司	有限合伙人	货币	428,600.00	9.52
4	温泉	有限合伙人	货币	986,000.00	21.90
5	向丽丽	有限合伙人	货币	300,000.00	6.67
合计				4,500,000.00	100.00

依据南充丰汇出具的《关于南充丰汇企业管理中心（有限合伙）不属于私募投资基金管理人或私募投资基金的承诺函》及其合伙人安哲森（北京）资本管理有限公司、重庆圆钰商务服务有限公司、重庆在永企业管理咨询有限公司分别出具的《自有资金投资说明》，截至本公开转让说明书出具之日，南充丰汇不存在以非公开方式向合格投资者募集资金的情形，也并非私募基金管理人，无需按照《证券投资基金法》、《私募投资基金监督管理暂行办法》及《私募投资基金管理人登记和基金备案办法（试行）》等相关规定办理相应的私募投资基金管理人登记或私募投资基金备案手续；安哲森（北京）资本管理有限公司、重庆圆钰商务服务有限公司、重庆在永企业管理咨询有限公司均以公司自有资金投资，不存在公开或非公开募集资金用于投资的情况。

4、经核查，安信诚基金系于 2014 年 7 月 21 日依据中国法律成立的有限责任公司，注册号为 500112002210634，主要经营场所为重庆市江北区江北嘴中央商务区金融城 3 号 T3 栋 6 楼，经营范围为：股权投资管理、咨询及同类相关业务；发起设立股权投资企业（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），现持有公司 13.80% 的股份，其出资人信息如下：

序号	股东名称	股东类型	出资方式	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	重庆合益通投资管理有限公司	企业法人	货币	100.00	10.00

2	重庆市安信诚投资有限公司	企业法人	货币	900.00	90.00
合计				<b>1,000.00</b>	<b>100.00</b>

安信诚基金已于 2014 年 12 月 24 日办理私募基金管理人登记手续，登记编号为 P1005565。

5、经核查，顺势基金系于 2010 年 9 月 2 日依据中国法律成立的有限责任公司，统一社会信用代码为 91500000561607865M，主要经营场所为重庆市江北区复盛镇正街（政府大楼）2 层 5 间，经营范围为：股权投资管理及咨询，现持有公司 4.60% 的股份，其出资人信息如下：

序号	股东名称	股东类型	出资方式	出资金额 (万元)	持股比例 (%)
1	顺势创行（上海）投资控股有限公司	企业法人	货币	3,495.00	87.36
2	苗骏	自然人	货币	304.00	7.60
3	张树芳	自然人	货币	105.00	2.63
4	王勇	自然人	货币	20.00	0.50
5	张布林	自然人	货币	50.00	1.25
6	司辉清	自然人	货币	13.50	0.34
7	高文奎	自然人	货币	12.50	0.32
合计				<b>4,000.00</b>	<b>100.00</b>

顺势基金已于 2014 年 4 月 17 日办理私募基金管理人登记手续，登记编号为 P1000822。

#### （四）股东之间关联关系

公司股东中，南充天喜的合伙人由公司董事、监事、高级管理人员及普通员工组成，其中，公司实际控制人胡邦洪持有 41% 的南充天喜份额。因此，胡邦洪与南充天喜存在关联关系。

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外，公司股东间不存在其他关联关系。

### 五、公司成立以来股本形成及其变化情况

#### （一）2011 年 2 月，有限公司成立

2011年2月11日,南充首义会计师事务所出具《验资报告》(南义验字【2011】018号),《验资报告》指明根据协议、章程的规定,天喜有限申请登记的注册资本为人民币500.00万元,由全体股东于2013年2月10日之前分期缴足,首次出资额为人民币100.00万元。经审验,截至2011年2月11日止,天喜有限已收到全体股东缴纳的注册资本(实收资本)合计人民币100.00万元,各股东以货币出资100.00万元,其中胡邦洪实缴出资51.00万元,持股比例为51%;蒲剑平实缴出资49.00万元,持股比例为49%。

2011年2月11日,公司取得工商营业执照,公司住所位于南充市潞华工业集中区,注册资本为500万元,经营范围为销售:车用空调、汽车零配件、制冷设备、电子产品。(以上经营范围涉及行政许可的,凭许可证经营)

公司设立时的股权结构为:

序号	股东名称	出资方式	认缴出资额(万元)	实缴出资额(万元)	持股比例
1	胡邦洪	货币	255.00	51.00	51.00%
2	蒲剑平	货币	245.00	49.00	49.00%
合计		---	500.00	100.00	100.00%

## (二) 2012年3月,有限公司第一次股权转让

2012年3月13日,天喜有限召开股东会,通过《四川天喜车用空调有限公司2012年第一次股东会决议》,内容如下:(1)同意吸纳万俊为公司新股东;(2)同意股东蒲剑平的转股申请,同意蒲剑平将所持公司的245.00万元股权(实缴49.00万元)分别转让给胡邦洪195.00万元(实缴39.00万元)、万俊50.00万元(实缴10.00万元)。

2012年3月13日,蒲剑平与胡邦洪签订《转股协议》,约定蒲剑平自愿将天喜有限认缴的195.00万元(实缴39.00万元)股权转让给胡邦洪,胡邦洪于2013年2月10日之前将认缴的156.00万元差额缴纳到公司账户;同日,蒲剑平与万俊签订《转股协议》,约定蒲剑平将天喜有限认缴的50.00万元(实缴10.00万元)股权转让给万俊,万俊于2013年2月10日之前将认缴的40.00万元差额缴纳到公司账户。

2012年3月14日,南充市工商行政管理局向天喜有限核发《准予变更登记通知书》。该次股权转让完成后,公司的股权结构为:

序号	股东名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资额（万元）	持股比例（%）
1	胡邦洪	货币	450.00	90.00	90.00
2	万俊	货币	50.00	10.00	10.00
合计		---	500.00	100.00	100.00

### （三）2012 年 6 月，有限公司第一次增加注册资本

2012 年 6 月 13 日，天喜有限召开股东会，通过《四川天喜车用空调有限公司 2012 年第三次股东会决议》，决议一致同意公司原注册资本到位和增加公司注册资本（实收资本），即公司注册资本由人民币 500.00 万元增加至人民币 1,000.00 万元，实收资本由人民币 500.00 万元增加至人民币 1,000.00 万元；新增注册资本、实收资本金额由股东于 2012 年 6 月 15 日之前出资缴足，其中胡邦洪以货币出资 110.00 万元、实物（存货）出资 700.00 万元，万俊以货币出资 90.00 万元。

2012 年 6 月 14 日，南充首义会计师事务所出具《验资报告》南义验字【2012】091 号），经审验，截至 2012 年 6 月 14 日，变更后的累计注册资本为 1,000.00 万元，实收资本为 1,000.00 万元，其中：货币出资 300.00 万元，占注册资本总额的 30%；实物（存货）出资 700.00 万元，占注册资本总额的 70%。

2012 年 6 月，胡邦洪以非货币资产出资。上述非货币资产为冷凝器芯体 104 台、蒸发器芯体 79 台、蒸发器 11 台、汽车空调 118 台。具体明细如下：

序号	名称	规格型号	计量单位	数量	评估单价（元）	评估金额（元）
1	冷凝器芯体	TXKQC26	台	2	4,500.00	9,000.00
2	冷凝器芯体	TXL26LS	台	4	4,280.00	17,120.00
3	冷凝器芯体	TX26L	台	14	5,660.00	79,240.00
4	冷凝器芯体	TXKQC26	台	20	5,000.00	100,000.00
5	冷凝器芯体	TXDPL-18F	台	7	3,000.00	21,000.00
6	冷凝器芯体	TX32LS	台	6	4,500.00	27,000.00
7	冷凝器芯体	TX24L	台	10	4,600.00	46,000.00
8	冷凝器芯体	TX22L	台	30	3,800.00	114,000.00
9	冷凝器芯体	T14LC	台	4	2,250.00	9,000.00
10	冷凝器芯体	TX28F	台	7	3,700.00	25,900.00

11	蒸发器芯体	TXKQE26IHL	台	14	4,600.00	64,400.00
12	蒸发器芯体	TX26L	台	11	4,600.00	50,600.00
13	蒸发器芯体	TXKQE24IHL	台	18	4,300.00	77,400.00
14	蒸发器芯体	FXKQE24IHF	台	4	4,300.00	17,200.00
15	蒸发器芯体	TXDR2-18F	台	7	2,850.00	19,950.00
16	蒸发器芯体	TX32LS	台	4	6,000.00	24,000.00
17	蒸发器芯体	TX32L	台	1	5,645.00	5,645.00
18	蒸发器芯体	TX22L	台	9	3,150.00	28,350.00
19	蒸发器芯体	TX18F	台	4	2,850.00	11,400.00
20	蒸发器芯体	TX18FL	台	2	2,850.00	5,700.00
21	蒸发器芯体	TX28F	台	1	5,800.00	5,800.00
22	蒸发器芯体	TX14LC	台	4	2,280.00	9,120.00
23	蒸发器	134A	台	11	3,800.00	41,800.00
24	汽车空调	TX28F	台	62	74,600.00	4,625,200.00
25	汽车空调	TX20LB1	台	56	39,000.00	2,184,000.00
合计						7,618,825.00

2012年6月11日，四川博大资产评估事务所有限责任公司出具的《资产评估报告书》（川博评报字【2012】第B028号），胡邦洪以实物（存货）出资700.00万元，评估值为7,618,825.00元，其中7,000,000.00元作为注册资本投入，实际出资超过注册资本的618,825.00元作为天喜有限的资本公积。

2012年6月26日，南充市工商行政管理局向天喜有限核发《企业法人营业执照》。

该次增资完成后，公司的股权结构为：

序号	股东名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	持股比例（%）
1	胡邦洪	实物、货币	900.00	900.00	90.00
2	万俊	货币	100.00	100.00	10.00
合计		---	1000.00	1000.00	100.00

本次出资完成后，公司及公司股东认为胡邦洪用于出资的实物（存货）存在权属不清的可能性。因此，公司及公司股东决定由胡邦洪缴纳相应的现金置换出资。

2015年8月31日，天喜有限召开股东会并通过《股东会决议》：全体股东一致同意胡邦洪将2012年6月14日在公司的实物出资全部用等值的现金进行置

换(实物出资评估值为7,618,825.00元,其中7,000,000.00元作为注册资本投入,剩余618,825.00元作为资本公积)。四川首义联合会计师事务所对该次出资置换事项进行验资,于2016年4月8日出具编号为川义验字【2016】011号《验资报告》。经核查转账凭证及上述《验资报告》,股东胡邦洪于2016年2月29日前已将以上实物出资用现金置换完毕。

#### (四) 2016年2月,有限公司第二次股权转让

2016年1月6日,天喜有限股东会作出决定,同意万俊将其持有的有限公司10%的股权(出资额100.00万元)转让给重庆安信诚股权投资基金管理有限公司。

2016年2月,天喜有限股东会同意吸纳南充永珊企业服务中心(有限合伙)、南充天喜企业管理服务中心(有限合伙)、南充丰汇企业管理中心(有限合伙)为四川天喜车用空调有限公司的股东;同意胡邦洪将其持有的有限公司5%的股权(出资额50.00万元)转让给重庆安信诚股权投资基金有限公司;同意胡邦洪将其持有的有限公司5%的股权(出资额50.00万元)转让给南充永珊企业服务中心(有限合伙);同意胡邦洪将其持有的有限公司8%的股权(出资额80.00万元)转让给南充天喜企业管理服务中心(有限合伙);同意胡邦洪将其持有的有限公司15%的股权(出资额150.00万元)转让给南充丰汇企业管理中心(有限合伙)。同日,天喜有限通过《四川天喜车用空调有限公司章程修正案》。

2016年2月,天喜有限股东会同意吸纳重庆顺势创行股权投资基金管理有限公司为股东;同意胡邦洪将其持有的有限公司5%的股权(出资额50.00万元)转让给重庆顺势创行股权投资基金管理有限公司。天喜有限于2016年2月29日完成了工商变更登记手续。

本次股权转让后,有限公司的股权结构变更为:

序号	股东名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	胡邦洪	货币	520.00	52.00
2	重庆安信诚股权投资基金管理有限公司	货币	150.00	15.00
3	南充永珊企业服务中心(有限合伙)	货币	50.00	5.00
4	南充天喜企业管理服务中	货币	80.00	8.00

	心（有限合伙）			
5	南充丰汇企业管理中心（有限合伙）	货币	150.00	15.00
6	重庆顺势创行股权投资基金管理有限公司	货币	50.00	5.00
合计			1,000.00	100.00

### （五）2016 年 5 月，有限公司整体变更为股份公司

2016 年 4 月 27 日，有限公司股东会作出决议，同意以 2016 年 2 月 29 日为改制基准日，以经审计的净资产折股，整体变更设立股份有限公司。

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的编号为天职业字【2016】10611 号《审计报告》（审计基准日为 2016 年 2 月 29 日），有限公司净资产审计值为 10,146,925.92 元。

根据重庆神州资产评估房地产土地估价有限公司出具的编号为神州资评【2016】第 006 号《资产价值评估报告书》（评估基准日为 2016 年 2 月 29 日），有限公司净资产评估值为 1,045.40 万元。

有限公司以经审计的净资产 10,146,925.92 元折合股份总额 1000 万股，每股面值 1.00 元，有限公司整体变更为股份公司。上述出资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字【2016】11872 号《验资报告》审验。2016 年 5 月 12 日，股份公司取得南充市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 91511302567644691C 的《营业执照》。

股份公司设立时，股本结构情况如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数量(股)	持股比例 (%)
1	胡邦洪	净资产	5,200,000	52.00
2	重庆安信诚股权投资基金管理有限公司	净资产	1,500,000	15.00
3	重庆顺势创行股权投资基金管理有限公司	净资产	500,000	5.00
4	南充天喜企业管理服务中心（有限合伙）	净资产	800,000	8.00
5	南充永珊企业服务中心（有限合伙）	净资产	500,000	5.00
6	南充丰汇企业管理中心（有限合伙）	净资产	1,500,000	15.00
合计			10,000,000	100.00



## （六）2016 年 5 月，股份公司第一次增资

天喜股份在 2016 年 5 月第一次增资，增资情况如下：根据天喜股份第一次临时股东大会决议，同意增加注册资本 87.00 万元，注册资本由 1,000.00 万元变更为 1,087.00 万元。新增股份 870,000 股中，由余周以 496.00 万元人民币现金认购 620,000 股，由肖斌以 200.00 万元人民币现金认购 250,000 股。本次增资的出资已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天职业字【2016】12104 号《验资报告》审验。

本次增资后的股本结构情况如下：

序号	股东名称	出资方式	持股数量（股）	持股比例（%）
1	胡邦洪	净资产	5,200,000	47.84
2	南充天喜企业管理服务中心（有限合伙）	净资产	800,000	7.36
3	南充永珊企业服务中心（有限合伙）	净资产	500,000	4.60
4	南充丰汇企业管理中心（有限合伙）	净资产	1,500,000	13.80
5	重庆安信诚股权投资基金管理有限公司	净资产	1,500,000	13.80
6	重庆顺势创行股权投资基金管理有限公司	净资产	500,000	4.60
7	余周	货币	620,000	5.70
8	肖斌	货币	250,000	2.30
合计			10,870,000	100.00

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外不存在其他股权变更情形。

## 六、公司的子公司

截止本公开转让说明书签署之日，公司不存在子公司。

## 七、重大资产重组情况

报告期内，公司无重大资产重组情况。

## 八、公司董事、监事和高级管理人员情况

### （一）公司董事、监事及高级管理人员情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事会成员现有 5 人；监事会成员现有 3 人，其中 1 人为职工代表监事；高级管理人员现有 5 人。公司董事、高级管理人员未兼任监事。公司董事、监事和高级管理人员情况如下：

职位	姓名	任期
董事长、总经理、董事会秘书	胡邦洪	2016.5.12-2019.5.12
董事	邓道平	2016.5.12-2019.5.12
董事	车益建	2016.5.12-2019.5.12
董事、副总经理	王国良	2016.5.12-2019.5.12
董事、副总经理	张建兵	2016.5.12-2019.5.12
副总经理	闫继太	2016.5.12-2019.5.12
财务负责人	雷利	2016.5.12-2019.5.12
监事会主席	邓关平	2016.5.12-2019.5.12
监事	何祖雄	2016.5.12-2019.5.12
职工监事	李朝东	2016.5.12-2019.5.12

#### 1、董事基本情况

胡邦洪，董事长、总经理兼董事会秘书。具体情况请参见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

车益建，男，1981 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，2001 年至 2005 年，创建永安信（北京）投资发展股份有限公司并担任副总裁；2005 年至 2012 年，入列香港人才输入计划并担任香港国际金融社控股有限公司大中华区总裁；2010 年 10 月至 2012 年 7 月，担任新加坡永安信国际资本有限公司董事、总经理；2012 年 7 月至 2013 年 7 月，担任重庆昊云股权投资基金管理有限公司董事、总经理；2013 年 7 月至 2014 年 7 月，担任重庆涪商投资控股集团有限公司副总裁；2014 年至今，担任重庆安信诚股权投资基金管理有限公司董事长、总经理；2016 年 5 月 12 日至今任天喜股份董事。

王国良，男，1964 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，助理工程师职称，2005 年至 2006 年担任广州市广湛客车空调制造有限公司总工程师；2007 年至 2009 年担任广州精益汽车空调有限公司总工程师；2010 年至 2013 年担任广州众信实业有限公司技术总监；2014 年至 2016 年 5 月 12 日，担任四川天喜车用空调有限公司副总经理、技术中心副主任职务，主持参与天喜空调所有

新产品的开发设计过程；2016年5月12日至今任天喜股份董事兼副总经理。

张建兵，男，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，1998年至2000年在四川省南部县粮食局采购部任职；2000年至2010年担任广州市天喜汽车空调有限公司销售部销售经理；2011年至2016年5月12日，任公司副总经理；2016年5月12日至今任天喜股份董事兼副总经理。

邓道平，男，1964年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，1985年01月至1994年4月，就职于蓬安县群众文化工作委员会；1994年4月至2004年6月，就职于蓬安县文化稽查队；2004年6月至2011年3月，就职于蓬安县文体局；2011年3月至今，就职于蓬安县嘉陵第一桑梓风景区管理局任办事员；2016年5月12日至今任天喜股份董事。

## 2、监事基本情况

邓关平，男，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，1998年8月至2002年7月，为南充市南部县升中镇小学教师；2002年8月至2006年7月，为南充市南部县升中镇中学教师；2006年7月至今，为自由投资人；2016年5月12日至今担任天喜股份监事会主席。

何祖雄，男，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历，2002年12月至2011年12月，先后担任广州市天喜汽车空调有限公司技术支持部副部长、部长及售后部部长；2012年12月至公司股份改制前，先后就职于公司空调车间、技术中心；2016年5月12日至今担任天喜股份质量技术中心技术支持工程师，并担任监事。

李朝东，男，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历，1993年4月至1997年8月，就职于深圳一鸣玩具厂生产部；1998年6月至2002年10月，就职于广东乐华电器公司生产部；2003年1月至2005年8月，就职于广东九星车用空调有限公司生产部；2005年11月至2012年2月，就职于广州天喜汽车空调有限公司生产部；2012年2月至公司股份改制前，就职于天喜有限生产部；2016年5月12日至今担任天喜股份生产部组长，并选举为职工代表监事。

## 3、高级管理人员基本情况

胡邦洪，具体情况请参见本节“四、公司控股股东、实际控制人及主要股东情况”之“（一）控股股东及实际控制人基本情况”。

王国良，具体情况请参见本节“八、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事、监事和高级管理人员情况”之“1、董事基本情况”。

张建兵，具体情况请参见本节“八、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事、监事和高级管理人员情况”之“1、董事基本情况”。

闫继太，男，1976年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，1999年7月至2001年1月担任广州市飞龙模特货架厂车间主任；2001年2月至2014年3月担任广州市精益汽车空调有限公司副总经理；2014年4月至公司股改日，担任天喜有限生产物资部副总经理；2016年5月12日至今任天喜股份副总经理，分管生产部、采购部。

雷利，女，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，2009年4月至2011年11月担任福建劲霸经编有限公司财务部会计；2011年12月至2013年4月担任重庆华渝电气集团内部银行、分公司会计；2013年5月至2014年6月担任重庆安标科技有限公司会计主管；2014年7月至2014年9月担任重庆航海机电设备有限公司成本会计；2014年10月至2015年10月担任重庆达采制冷设备有限公司财务部经理；2015年11月至公司股改日，担任天喜有限财务负责人；2016年5月12日至今任天喜股份财务负责人。

经核查并经公司董事、监事、高级管理人员分别作出确认，公司董事、监事及高级管理人员的任职情况符合法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

（1）公司董事、股东代表担任的监事均由股东大会依照法定程序选举产生，职工代表担任的监事由公司职工选举产生；董事长由董事会依照《公司章程》规定的程序选举产生，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均由董事会聘任，不存在股东、其他任何部门和单位或个人超越公司董事会和股东大会推荐董事、总经理或作出人事任免决定的情况，任职程序符合法律、法规、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

(2) 经查询中国证监会网站披露的市场禁入决定和行政处罚决定, 公司现任董事、监事和高级管理人员最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形。公司董事、监事及高级管理人员不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事或高级管理人员的情况, 具备担任公司董事、监事和高级管理人员的资格。

(3) 公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员目前没有在实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。

(4) 公司董事及监事的任期为三年, 符合法律、法规和《公司章程》的规定。

(5) 公司董事、监事、高级管理人员不存在违反兼职单位任职限制规定的情形。

综上, 公司董事、监事、高级管理人员具备和遵守《公司法》规定的任职资格和义务, 不存在违反其兼职单位的有关任职限制规定的情形, 最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形, 任职资格合法合规, 且任职程序合法有效。

## **(二) 公司与上述人员签订合同情况及为稳定上述人员已采取和拟采取的措施**

截至本公开转让说明书签署之日, 公司高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同。

公司已制订了较为完善的内部控制制度, 以明确董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的职责。

为保持核心人员的稳定性, 鼓励员工为公司做出长期贡献, 公司已通过股权激励的方式吸纳表现突出的公司员工成为公司股东南充天喜的合伙人, 并且, 闫继太、王国良、张建兵作为公司高级管理人员还承诺在股份公司成立后三年内, 不转让南充天喜合伙份额, 不通过南充天喜减持公司股份获得收益。

未来, 公司计划进一步完善内部控制制度, 以明确各职能部门、各部门负责人的职责, 并给予高级管理人员、核心技术人员更大的任职权限; 同时, 拟进一

步改善员工的办公条件，为员工创造更好的工作环境。

### （三）董事、监事及高级管理人员持股情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员直接持有公司股份或通过安信诚基金、南充天喜、南充永珊间接持有公司股份的情况如下：

姓名	职务	任职期限	直接持股数量 (股)	直接持股比例 (%)	间接持股数量(股)	间接持股比例 (%)	间接持股单位	合计持股比例 (%)
胡邦洪	董事长、总经理、董事会秘书	2016.5.12-2019.5.12	5,200,000	47.84	328,000	3.02	南充天喜	50.86
邓道平	董事	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	75,040	0.69		0.69
张建兵	董事、副总经理	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	112,480	1.04		1.04
王国良	董事、副总经理	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	75,040	0.69		0.69
闫继太	副总经理	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	75,040	0.69		0.69
何祖雄	监事	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	20,000	0.18		0.18
车益建	董事	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	688,500	6.33	安信诚基金	6.33
邓关平	监事	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	350,000	3.22	南充永珊	3.22
李朝东	监事	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	0	0.00	--	0.00
雷利	财务负责人	2016.5.12-2019.5.12	0	0.00	0	0.00	--	0.00
合计			5,200,000	47.84	1,724,100	15.86	--	63.70

## 九、最近两年及一期主要会计数据和财务指标

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
总资产（万元）	5,788.70	6,306.17	6,514.54
股东权益合计（万元）	1,014.69	1,164.65	620.12
归属于申请挂牌公司的股东权益（万元）	1,014.69	1,164.65	620.12
每股净资产（元）	1.01	1.16	0.62
归属于申请挂牌公司的每股净资产（元）	1.01	1.16	0.62
资产负债率（%）	82.47	81.53	90.48
流动比率（倍）	0.59	0.67	0.62
速动比率（倍）	0.45	0.55	0.46
项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	187.41	5,007.35	3,706.71
净利润（万元）	-149.96	544.53	27.25
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	-149.96	544.53	27.25
扣除非经常损益后的净利润（万元）	-155.24	280.98	-45.81
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	-155.24	280.98	-45.81
毛利率（%）	27.40	26.48	21.18
净资产收益率（%）	-13.76	61.02	4.49
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	-14.25	31.49	-7.55
基本每股收益（元/股）	-0.15	0.54	0.03
稀释每股收益（元/股）	-0.15	0.54	0.03
应收账款周转率（次）	0.10	2.56	3.15
存货周转率（次）	0.25	8.64	12.47
经营活动产生的现金流量净额（万元）	186.87	88.81	-1,235.40
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.19	0.09	-1.24

上述财务指标的计算方法如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债；
- (2) 速动比率=速动资产/流动负债；
- (3) 资产负债率=总负债/总资产；
- (4) 应收账款周转率=主营业务收入/应收账款；
- (5) 存货周转率=主营业务成本/存货；

(6) 每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额；

(7) 每股净资产=期末归属于母公司的股东权益/期末股本总额；

(8) 净资产收益率= $P0/(E0+NP\div2+Ei\times Mi\div M0-Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

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

(9) 基本每股收益= $P\div S$

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

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

稀释每股收益= $P1/(S0+S1+Si\times Mi\div M0-Sj\times Mj\div M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。



## 十、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商：华融证券股份有限公司

法定代表人：祝献忠

注册地址：北京市西城区金融大街 8 号

办公地址：北京市朝阳区朝阳门北大街 18 号

联系电话：010-85556018

传真：010-85556690

项目负责人：郭蕾

项目组成员：李啸、徐政、陈赞、李璠、田琳

### （二）律师事务所：国浩（重庆）律师事务所

负责人：熊昭

联系地址：重庆市江北区江北城西大街 25 号平安财富中心 10 楼 1001 室

联系电话：023-86798588

传真：023-86798722

经办律师：王浩宇、李双江

### （三）会计师事务所：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：陈永宏

联系地址：中国北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

联系电话：010-88827799

传真：010-88018737

经办注册会计师：童文光、张科

### （四）资产评估机构：重庆神州资产评估房地产土地估价有限公司

法定代表人：汤传彬

联系地址：重庆市北部新区泰山大道东段 62 号 2 幢 7-13

联系电话：023-86973478

传真：023-86973480

经办注册评估师：汤传彬、许开军

**（五）证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司**

负责人：王彦龙

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

电话：010-58598980

传真：010-58598977

**（六）证券交易场所：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

电话：010-63889600

## 第二节 公司业务

### 一、公司主要业务、服务及其用途

#### （一）主营业务情况

四川天喜车用空调股份有限公司是一家专业从事大中型客车空调研发、生产和销售的国家高新技术企业，掌握车用空调行业核心技术，获得 14 项国家专利并拥有自主品牌“天喜牌”。公司拥有多年的专业化设计和制造经验、先进的生产设备和完备的质量管理体系。天喜空调具备与客车制造商同步研发和快速满足客户个性化需求的能力，已经为国内众多主流客车制造厂家提供配套服务，产品远销澳大利亚、卡塔尔等国家。

#### （二）主要产品及服务基本情况

天喜空调拥有一流的研发团队，并与西南交通大学等科研院校开展研发合作。公司已自主研发生产三大系列共计一百多个品种的客车空调产品。三大系列即：纯电动 TXD 系列、分体顶置式 TXL 系列及迎风顶置式 TXF 系列。其中，TXD 系列是新能源客车空调，TXL 与 TXF 系传统客车空调。此外，公司已在 2015 年底研发成功了 TXH 系列传统货车车载可移动充电式空调（快速高效硅整流充电机），简称电动货车空调，该产品尚未对外销售。

##### 1、纯电动客车空调（TXD 系列）

纯电动客车空调 TXD 系列有三个子系列，共二十多个品种（包括单冷、冷暖、带 PTC 电加热），可满足 5-18 米各种小、中、大型新能源纯电动客车的需求。纯电动 TXD 系列的三个子系列分别是经典 TXD 系列、内置式 TXDN 系列及双系统 TXDS 系列。

经典 TXD 系列产品特点主要体现在以下多个方面：卧式变频涡旋压缩机技术，冷量自动调节；不需要变频器，高电压直接输入压缩机；控制系统模块化，保护功能完善，安全可靠；热泵技术，高效节能；安装方便，线路简单，无车身

管路等。

内置式 TXDN 系列产品特点主要体现在以下几个方面：卧式变频涡旋压缩机技术，冷量自动调节；不需要变频器，高电压直接输入压缩机；控制系统模块化，保护功能完善，安全可靠。该系列产品适用于 5.5-7 米纯电动客车。

双系统 TXDS 系列是天喜空调最新研制出的创新式独立双系统新能源纯电动客车空调产品。运用该技术，公司用两台国产小功率压缩机替代一台进口大功率压缩机使用于 8.5-18 米的中大型纯电动客车空调。独立双系统空调可以根据车内温度自动选择启动一个或两个压缩机，并可实现车厢两边同时输出冷气或暖气。采用独立双系统技术的客车空调与原先使用进口大功率压缩机的单系统客车空调相比，具有重量轻、体积小、制造成本低、节能耗等多重优点。

## **2、分体顶置式非独立客车空调（TXL 系列）**

公司的 TXL 系列传统客车空调产品特点体现在以下几个方面：采用分体设计结构，便于安装维修；铜管铝翅片冷凝器具有换热效率高，抗腐蚀性强等优点；独特的设计理念令内螺纹铜管加亲水铝箔蒸发器能充分发挥制冷能力；流线型超薄设计，外形美观；高强度复合材料的应用，使壳体具有良好的防腐抗震能力。该系列产品主要适用于 6~12 米传统燃油客车。

## **3、迎风顶置式非独立客车空调（TXF 系列）**

公司自主研发生产的 TXF 系列是传统客车空调产品，其特点体现在以下几个方面：平行流冷凝器具有换热效率高、制冷剂充注少、匹配压缩机带油量少、重量轻的优点，大大提高系统能效比，具有显著的节能优势；独特的设计理念令内螺纹铜管加亲水铝箔蒸发器能充分发挥制冷能力；高效内螺纹铜管、亲水铝箔、能效比高；整体优化设计，使产品重量轻、安装方便、操作简单；流线型设计，外形美观；高强度复合材料的应用，使壳体具有良好的防腐抗震能力。该系列产品主要适用于 5-12 米传统燃油客车。

## **4、传统货车车载可移动充电式空调（快速高效硅整流充电机 TXH 系列）**


公司于 2015 年年底成功研发出 TXH 系列传统货车车载可移动充电式空调（快速高效硅整流充电机），简称电动货车空调系列。该系列产品环保、节能、安全、低噪音，体积小，而且安装方便。该产品在货车运行时依靠发电机给空调

电池充电，无需新增其他动力，百公里省油 2 升左右。在货车停车熄火后，电动货车空调能持续工作 5-6 小时，给货车司机提供舒适的工作和休息环境。

TXH 系列产品特点体现在以下几个方面：卧式变频涡旋压缩机技术，高效节能，冷量自动调节；不需要启动发动机，24V 电频电压直接输入压缩机制冷，可连续制冷五小时；比传统空调每百公里节油 2 升；控制系统模块化，保护功能完善，安全可靠；安装方便，线路简单；同时设置了低电压保护功能，电压过低时，空调压缩机及电控系统自动关闭，不影响汽车发动机正常启动。

该产品专为改善货车司机工作环境，降低货车燃油能耗而设计，制造成本及使用成本较低，适用于各类货车、卡车、拖挂车、挖机、吊机、装载机等各种工程机械设备。经天喜空调调研，该系列产品在价格、功能方面存在明显优势，行业中尚无类似产品。

公司系列产品图片简介如下：

类别	产品名称	产品特点	适用领域
	<div><p>经典 TXD 系列</p></div>	卧式变频涡旋压缩机技术，冷量自动调节；  不需要变频器，高电压直接输入压缩机；  控制系统模块化，保护功能完善，安全可靠；  热泵技术，高效节能；  安装方便，线路简单，无车身管路。	主要适用于 5-18 米各种小、中、大型新能源纯电动客车。

新 能 源 客 车 空 调	 <p>创新式独立双系统 (TXDS 系列)</p>	<p>创新式独立双系统；</p> <p>两台国产小功率压缩机替换进口大功率压缩机；</p> <p>独立双系统自动选择启动一个或两个压缩机，实现两边同时输出冷气或暖气；</p> <p>重量轻、体积小、制造成本低、节能耗等多重优点。</p>	<p>主要适用于 8.5-18 米的中大型新能源纯电动客车。</p>
	 <p>内置式 (TXDN 系列)</p>	<p>卧式变频涡旋压缩机技术，冷量自动调节；</p> <p>不需要变频器，高电压直接输入压缩机；</p> <p>控制系统模块化，保护功能完善，安全可靠。</p>	<p>主要适用于 5.5-7 米电动客车等。</p>
		<p>采用分体设计结构，便于安装维修；</p> <p>铜管铝翅片冷凝器换热效率高，抗腐蚀性强；</p> <p>内螺纹铜管加亲水铝箔蒸发器能充分发挥制冷能力；</p> <p>流线型超薄设计，外形美</p>	<p>主要适用于 6~12 米城市公交、旅游客运等。</p>

传统客车空调	分体顶置式非独立客车空调 (TXL 系列)	观。	
	 <p>迎风顶置式非独立客车空调 (TXF 系列)</p>	<p>平行流冷凝器，节能优势显著；</p> <p>亲水铝箔蒸发器能充分发挥制冷能力；</p> <p>产品重量轻、安装方便、操作简单；</p> <p>流线型设计，外形美观，防腐抗震能力强。</p>	主要适用于 5-12 米校车，城市公交，旅游客运等。
新能源货车空调	 <p>传统货车车载可移动充电式空调 (TXH 系列)</p>	<p>环保、节能、安全、低噪音，体积小，安装方便；</p> <p>依靠货车运行时发电机给空调电池，充电百公里省油 2 升左右；</p> <p>卧式变频涡旋压缩机技术，高效节能，冷量自动调节；</p> <p>连续制冷五小时。</p>	主要适用于各类货车、卡车、拖挂车、挖机、吊机、装载机等各种工程机械设备。

### (三) 主要业务及主要产品的变化情况

公司自设立以来始终致力于大中型客车空调的研发、生产和销售业务。2014 年前，公司仅向市场提供传统客车空调产品。随着国家节能减排，新能源补贴政策相继出台，2014 年后公司将自主研发生产的新能源纯电动客车空调产品推向市场。2015 年，公司新能源纯电动客车空调的生产销售步入快速增长期，新能

源客车空调的销售占比持续增长。目前公司已形成传统客车空调与新能源纯电动空调并重的产品结构。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。近年来,公司的研发水平持续提高,研发、生产、销售等各方面优势愈加明显,公司的行业地位和盈利能力均稳步提升。

#### (四) 公司产品特性

公司各个系列产品的特性详见本节“(二)主要产品及服务基本情况”相关内容,此处特别对公司新能源纯电动客车空调的突出优势进行阐述:

**节能:** 电气控制系统采用变频技术自动控制压缩机转速,比普通空调节能40%左右。

**环保:** 新能源空调无车身管路,制冷剂充注量大幅减少,由于空调几乎全部采用铜管焊接连接管路,使用全封闭压缩机,降低了系统制冷剂泄露机率,提高了产品环境保护功能。

**高技术性:** 采用 PLC 控制技术,根据客车特殊要求进行适当的功能调节而不改动元器件。控制电源使用 DC24V 安全电压,动力电源由输入电压 DC300-750V 逆变获得。控制系统采用 PWM 并支持 CAN 总线的微控制器,便于与客车的其他电子控制模块通信,成本低。

**高安全性:** 产品设计了两级绝体,对空调高压电源与控制电源及空调车身进行隔离,同时空调系统具有高、低压力及泄压保护装置等,保证了产品使用的安全性能。

**风机低速功能设计:** 空调电控系统可以自动调节在不同室外环境下的制冷量,使节能效果更加显著。

**安装方便:** 空调无需现场充注制冷剂,无需现场安装连接管路,空调机组接通电源和控制线后即可运行,减少了组装时间,节约现场安装的人力成本。

**可靠性能高:** 采用传统 24V 直流风机,电压安全、性能可靠、维护方便。电气控制采用成熟的 PLC 技术及自动控制面板,显著提高产品可靠性。

**热泵与 PTC 联合制热功能:** 采用热泵与 PTC 联合制热技术,能够提高新能

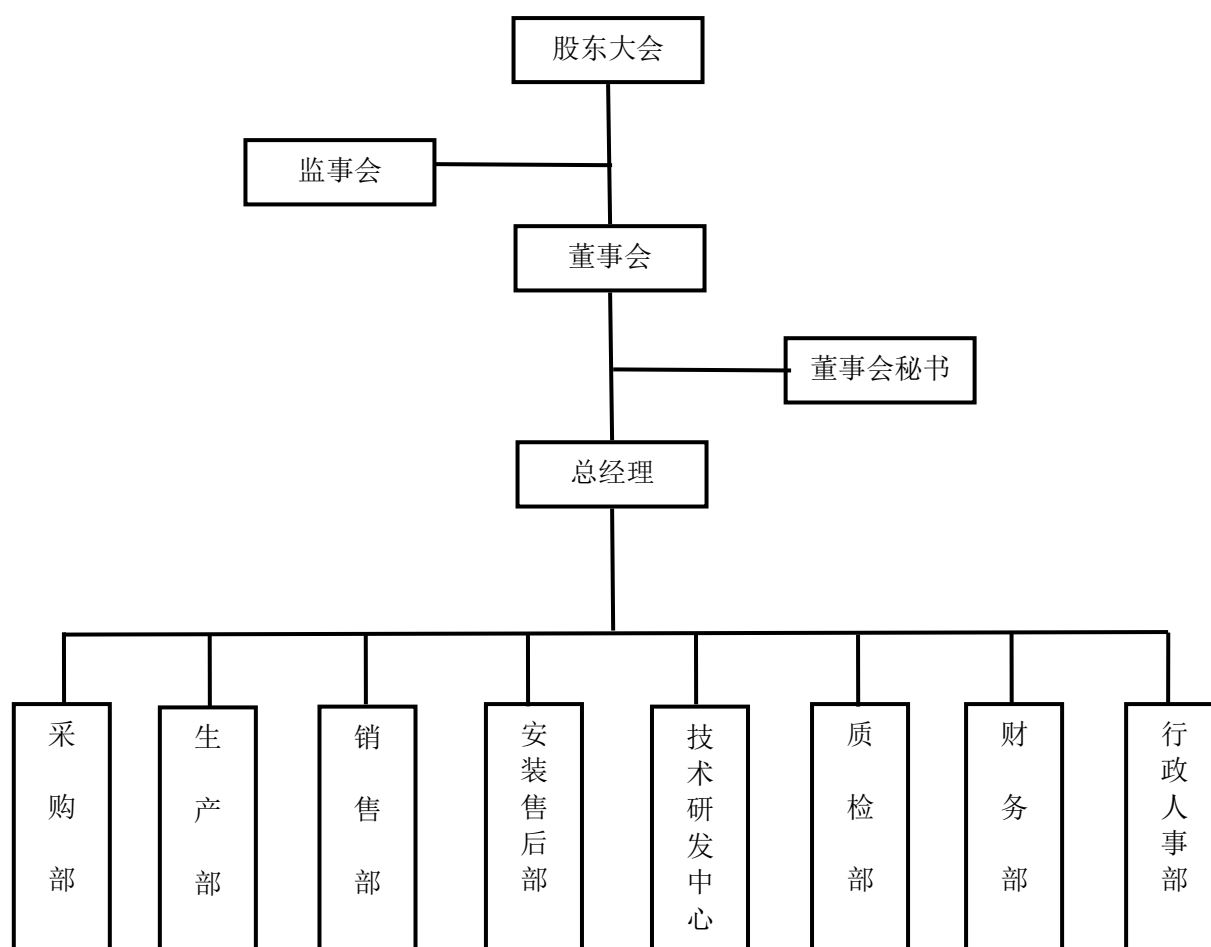


源空调的制热效率。在环境温度 3 摄氏度以上，采用热泵技术，新能源空调的制热效率比一般的电加热器节能 60% 以上，在更低温情况下，选择 PTC 电加热器替代热泵系统制热，保证产品在高寒地区也能使用，提高了空调的制热功能和可靠性。

相比之下，传统客车空调系统多数采用机械驱动的开启活塞式压缩机或螺杆式压缩机，存在诸多弊端：空调由发动机通过皮带传动实现机械驱动，空调风机供电另配直流 24V 或 12V 发电机，发电动力仍由发动机提供，因而空调系统能耗高；无法克服轴封技术难题，导致制冷剂易泄露，不利于环保；只能采取分体式结构，无法实现一体化设计，安装维修不便；压缩机转速受发动机控制，舒适性差；无法实现变频能量调节，智能化程度低；振动大、噪声大等。

## 二、公司组织结构及主要业务流程

### （一）公司组织结构图



公司的最高权力机构是股东大会，股东大会下设董事会和监事会，公司董事会聘任了总经理。公司实行董事会领导下的总经理负责制。董事会设董事会秘书，对外负责公司信息披露、投资者关系管理；对内负责股权事务管理、公司治理、股权投资、筹备董事会和股东大会，保障公司规范化运作等事宜。在董事会的领导下，总经理负责公司日常经营与管理。

公司内部设置的各职能部门及其主要职能如下：

### **1、采购部**

采购部主要负责原材料、周转材料、采购材料的销售价格调查；供应商选择、采购、价格洽谈；按生产需求计划采购所需材料，及时供应材料；按合同、计划办理供应商结算手续；监督生产部执行限额领料制度，检查材料实际使用情况；做好内部物资调拨及废物废料的处理工作；检查工厂保管员物资验收和发放工作；配合财务部做好定期物资盘点工作；合理确认零星材料、原材料供应商，定期结算付款等工作。

### **2、生产部**

生产部下设壳体制作车间和装配车间，负责车间生产运营以及管理；负责达成各项生产指标任务；负责产品工艺等各环节生产技术；负责车间管理体制的建立、奖惩制度的制定；负责生产物料的管控，产品合格率的提升等。

### **3、销售部**

销售部主要负责调研市场动向，积极挖掘客户需求，实现产品销售的稳步增长；负责拓宽市场销售渠道，建立多元化销售渠道；负责收集与筛选整车厂商与终端客户客车空调招标信息，编制标书；负责公司投标合同谈判与签订；负责开拓公司区域市场。

### **4、安装售后部**

安装售后部主要负责车用空调的安装调试及售后服务。安装售后部根据整车厂商要求的安装交工时间和工作量合理配备安装人员组织车用空调的安装；负责监督空调安装调试进度；随时进行安装现场巡查，解决安装过程中出现的问题并及时汇报安装进度，对影响安装进度的因素进行调整，保证安装按期完成；负责

车用空调安装验收，安装完毕并自查合格后，及时联系客户有关负责人员进行验收，验收合格后确认收货，配合销售部及财务部完成收款，若验收不合格，则及时反馈并处理所存在的问题。

同时，安装售后部还负责现场故障处理工作以及质保外服务报价及业务联络工作；处理客户有关产品的疑问和投诉；制定售后服务工作计划；制定并保证售后服务月度和年度指标的完成。

## **5、技术研发中心**

技术研发中心主要依据客户需求定制各种款型客车空调，依据新能源客车空调的产品研发战略，组织实施各项产品开发方案，产品改进，技术支持，确保产品进度和质量；在市场调研的基础上，对产品研发方向提出建议，负责产品规划与概念设计的技术支持；负责新产品开发设计与技术管理。

## **6、质检部**

质检部负责公司产品质量管理工作，按 ISO/TS16949: 2009 标准要求建立质量管理体系，确保产品质量符合规定要求；制订产品质量检验规范；建立原材料、制成品、外包产品和成品等检验记录及质量统计报表，每月进行质量总结分析，提出改进意见；及时收集产品和生产设备在使用过程中质量异常反应信息，对影响产品质量的设计、制造、质量记录和顾客投诉进行分析，以查明并消除不合格的潜在原因并提出解决办法。

## **7、财务部**

财务部主要负责建立健全公司财务制度，严格执行财务纪律；掌握税收法律法规，加强与税务部门的沟通，做好纳税筹划；根据公司的发展需要做好各项融资工作；加强资金管理职能，严格执行收支管理制度，确保资金安全；加强财务监督职能，核实财务报销与支付，落实内部稽核与外部对账机制；加强会计核算职能，及时制证、记账、结账，按时编送报表和申报纳税，做到账证相符、账账相符、账表相符；加强成本核算职能，及时、正确、规范的实施成本费用归集与核算，杜绝工程成本错记、漏计、超计，做到成本开支有账可依，账实相符；加强信息报告职能，按照公司规定，每月按时向公司领导报送公司内部财务报表和各项目内部财务报表；加强会计队伍建设，使在岗职工的职业道德和岗位技能满

足公司管理和发展需要等。

## 8、行政人事部

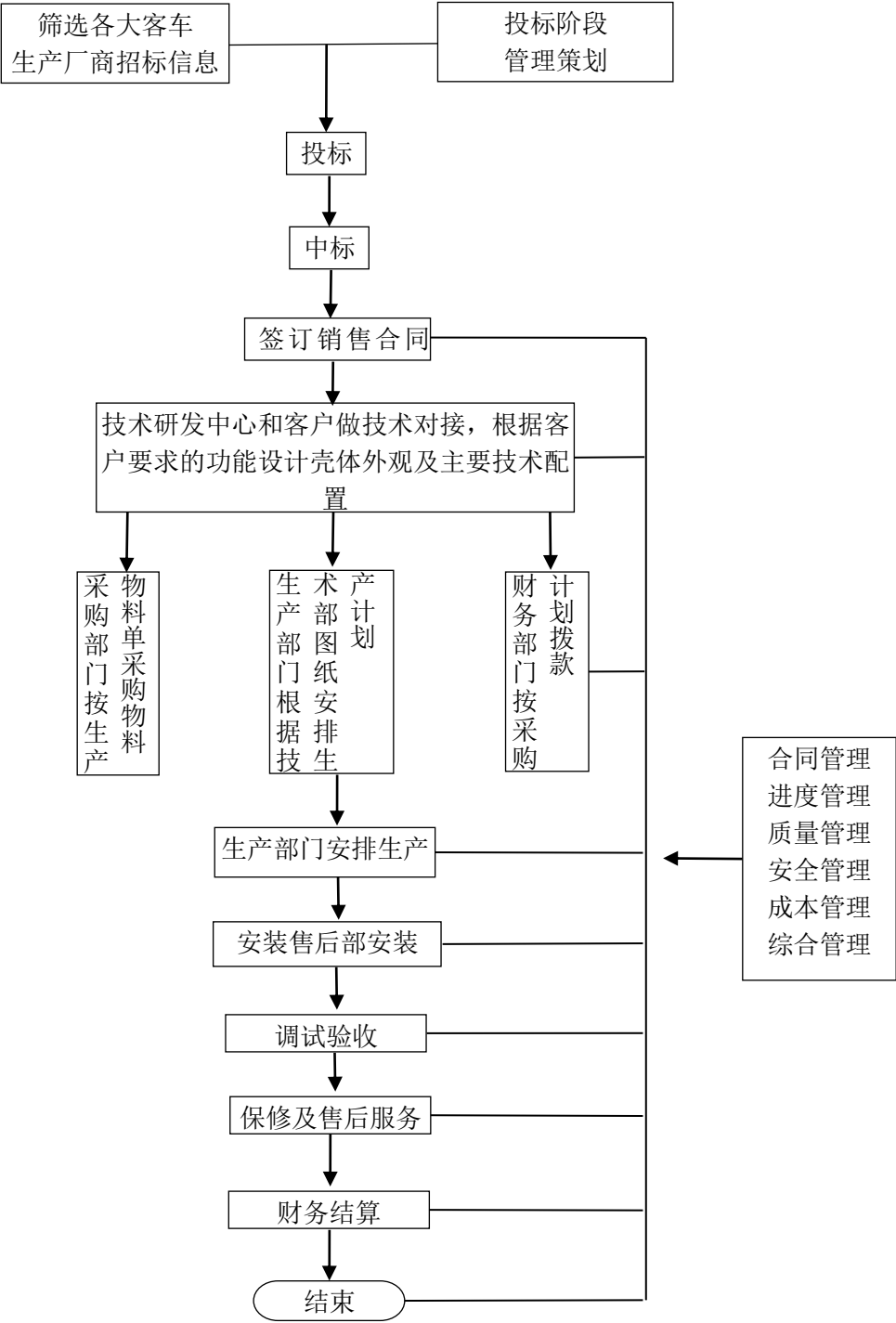
行政人事部主要负责公司管理制度的建设以及制度执行情况的监督、检查和考核，公司日常秩序维护与管理；公司人力资源管理（含聘用、档案、职称、培训、员工考核等）；公司各类档案管理（不含财务档案）；公司印章、信函、文件管理；公司资质管理和维护工作；公司统计资料申报；公司固定资产、办公用品的采购与发放管理；企业文化的建设；公司来访接待，公司会议和培训组织等。

## （二）主要生产及服务流程

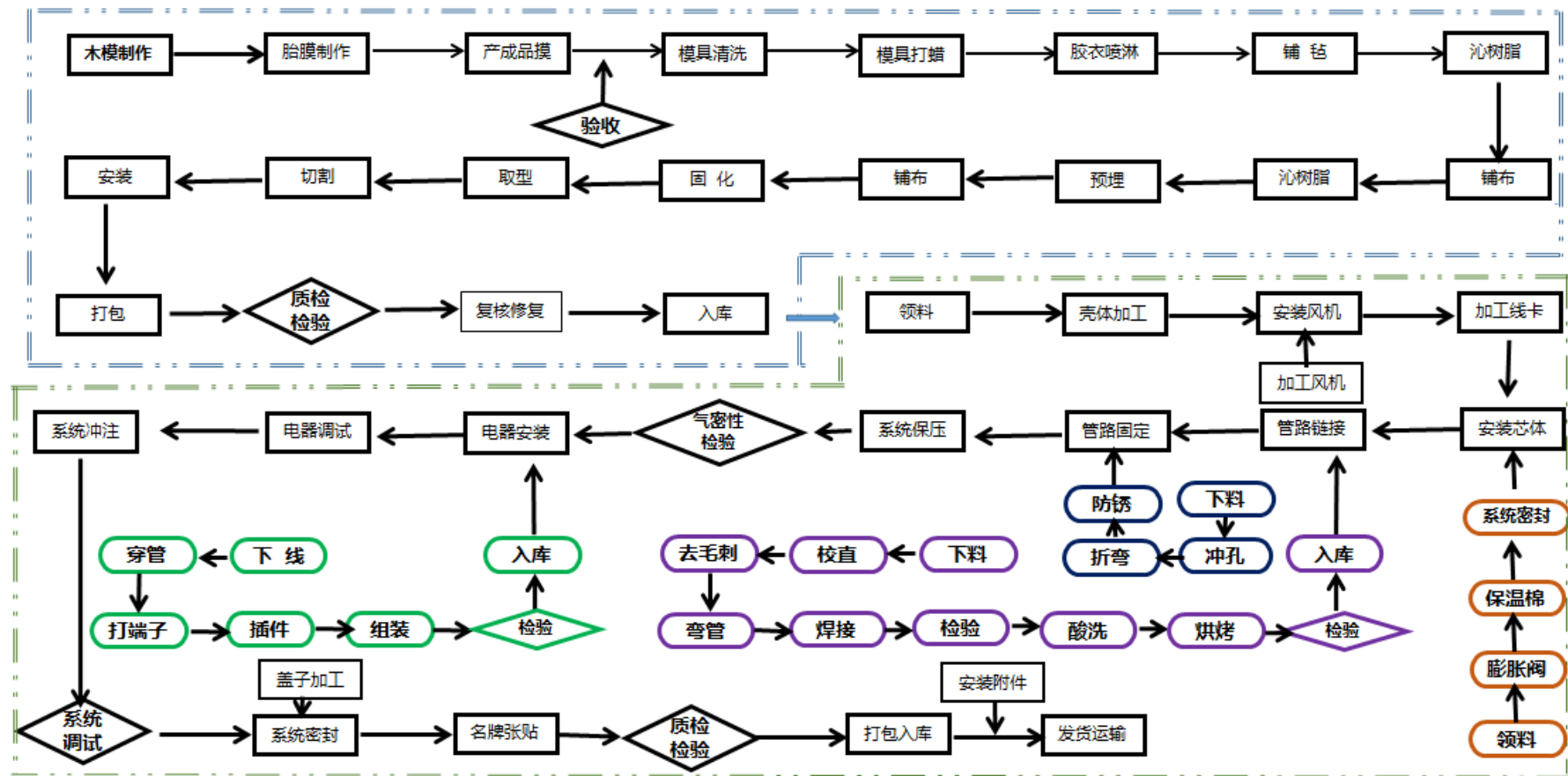
天喜空调是中国西南地区大型客车空调研发及生产基地，具备与客车制造商同步研发和快速满足客户个性化定制需求的能力，公司已经与国内众多客车制造企业形成合作关系，产品品质及性能得到客户的高度认可，为公司后续战略发展奠定了基础。

天喜空调是工业制造类企业。车用空调系统由压缩机、蒸发器、冷凝器、加热器等多项零部件组成。公司从上游企业购买汽车空调零部件，如压缩机、变频器、四通阀和其他通用件，通过设计加工的方式生产客车空调。车用空调产品研发人员需考虑多方面因素，选择适合的各项零部件进行匹配，并设计恰当的管路将各项零部件连接从而形成最优化的系统。

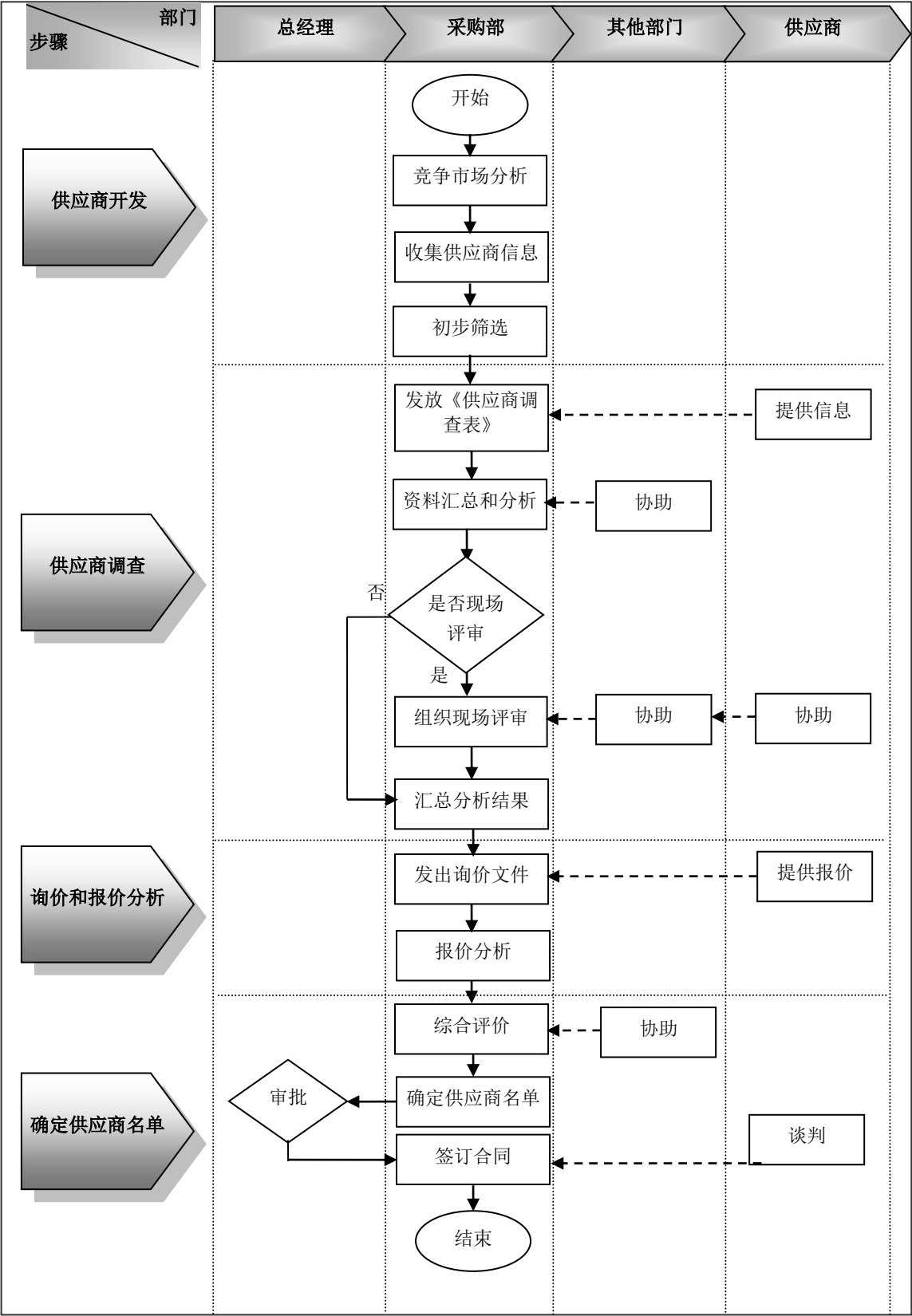
### 1、销售流程



2、生产流程



3、采购流程



### 三、公司业务关键资源情况

#### (一) 产品使用的主要技术

##### 1、产品使用的核心技术

产品	核心技术	技术描述
冷热一体化客车空调	由压缩机、冷凝器、膨胀阀、干燥器及管道构成一个封闭循环系统。本发明充分利用汽车空调机中冷凝剂走向改变，将蒸发器和冷凝器功能互换，将蒸发器功能变为冷凝器功能而散热，将释放的大量热量，通过鼓风机向车箱内送内，达到提高车箱温度功能。	本技术充分利用汽车空调机中冷凝剂走向改变，将蒸发器和冷凝器功能互换，将蒸发器功能变为冷凝器功能而散热，将释放的大量热量，通过鼓风机向车箱内送内，达到提高车箱温度功能。而需向车箱内输送冷气时，仍遵循原来的冷凝剂走向，即压缩机从蒸发器吸入低温低压气态制冷剂，并将其压缩成高温、高压气态制冷剂，送往冷凝器冷却，此过程大量吸入热量，产生冷源，此时用鼓风机将其送入车内，从而达到降低车内温度。
一种客车电动空调安全电路	本实用新型的目的在于克服现有技术的不足，提供一种客车电动空调安全电路，本实用新型的目的通过下述技术方案来实现：本实用新型包括车载电路、空调压缩机工作电路、冷凝风机电路、空调蒸发风机电路、控制电路。	本技术为整个空调系统，就只有一小部分区域是高压部分，因而，在工艺上进行高压保护和隔离，就显的非常容易。而 DC/DC 变压器变压将车载输入高电压 DC320V—750V 变压到 24V 输出给蒸发器和冷凝器中的风机和电子扇，这样蒸发器和冷凝器中的风机和电子扇，都可以采用和传统空调一样的风机和电子扇了；保持了配套件的通用性；蒸发器和冷凝器里的所有电器，都变成了传统的安全电压 24V 输入，解决了高压触电风险。车载高压电路直接与高压直流电动压缩机相连，不需变频器，结构更简单。
一种阶梯式进气出液盘管冷凝器散热器	本实用新型的目的在于克服现有技术的不足，提供一种减少出液管用量和制冷剂用量的一种阶梯式进气出液盘管冷凝器散热器。	本技术为制冷剂蒸气状态变为液态时，体积大大缩小的特性采用阶梯式倍减进、出液管，既节能，也环保；同时出液管用量也减少。系统制冷剂量充注明显减少，系统冷凝器压力明显减低，提高了空调系统的制冷能力。
制冷制热一体化汽车空调	本实用新型的目的在于克服现有技术的不足，提供一种不需增加设备，而提供高质量客车车箱取暖或制冷的一种制冷制热一体化汽车空调，包括由压缩机、冷凝器、膨胀阀、干燥器及管道构成一个封闭循环系统	本技术为单向阀通过磁力止回实现制冷剂只能单向流动，在系统中是确保压缩机的进气和排气，始终保持同一方向，有效保护压缩机。干燥器本身具备了双向流动性，保证了制冷剂双向流动时，都能一样发挥干燥器的全部干燥和过滤功能。
一种多方向进风的冷凝器散热装置	本实用新型的目的在于克服现有技术的不足，提供一种既能增加冷凝器散热效果，又可减小冷凝器体积的冷凝器散热装置	本技术在空调外壳的前方、左侧和右侧均设有进风口，形成了客车前进方向、冷凝器左边、冷凝器右边三方向同时进风散热，散热效果明显好于单方向设计方式；冷凝器芯体朝客车前进方向迎面斜放，更利于冷凝器散热，冷凝器散热用的电子扇设于冷凝器芯体的上方，向上



		偏后吸风，这样有效缩短了冷凝器的前后长度，减小了体积。
抗震防变形汽车电动空调	本实用新型的目的在于克服现有技术不足，提供一种结构紧凑、不占用车身空间，生产、运行成本低，节能环保的抗震防变形汽车电动空调。	本技术为制冷系统工时，制冷剂以不同的状态在空调总成内循环流动，每个循环有四个基本过程，在蒸发过程中大量吸收周围的热量，而后低温低压的制冷剂又进入压缩机，上述过程周而复始的进行，达到降低蒸发器周围空气温度。
汽车电动空调	本实用新型的目的在于克服现有技术不足，提供一种结构紧凑、不占用车身空间，生产、运行成本低，节能环保的汽车电动空调。	本技术包括由压缩机、冷凝器、膨胀阀、蒸发器和连接铜管组成的空调总成，下壳体 and 上盖构成的壳体，其特征在于：下壳体前部设有冷凝器进风口和冷凝风机出风口，下壳体前部下腔体内固定安装有冷凝器和冷凝风机，下壳体中部上腔体内固定安装有电动卧式变频涡轮增压器，下壳体后部上腔体内固定安装有蒸发器，电动卧式变频涡轮增压器、冷凝器、膨胀阀、蒸发器间通过铜管连接成一封闭循环的空调总成，所说的铜管包括压缩机高压铜管，压缩机低压铜管及蒸发器连接铜管和冷凝器连接管，下壳体上腔两侧安装有蒸发风机并设有冷气出风口，下壳体与上盖通过螺栓固定连接。
节能环保汽车电动空调	本实用新型的目的在于克服现有技术不足，提供一种结构紧凑、不占用车身空间，生产、运行成本低，节能环保，性能比高的节能环保汽车电动空调。	本技术特别适用于 10—12 米长的客车，与现有技术相比，本实用新型比普通汽车空调制冷节能 25—30%，制热节能 60%。同时系统无车身管路，结构紧凑，便于安装和检修。本实用新型节省了铜管使用量，降低了生产成本。本实用新型冷凝器连接管选用 7mm 的铜管，制冷剂充注少，可减少 3 公斤左右制冷剂，换热率高，匹配的压缩机带油量少，重量轻，大大提高了系统能效比，具有显著的节能优势。
TX28F 汽车空调散热器盖壳	本实用新型的目的在于克服现有技术不足，提供一种冷凝器盖不下沉，不产生盖体与冷凝器芯铜管摩擦，盖壳体不易变形的 TX28F 汽车空调散热器盖壳。本实用新型的目的通过下述技术方案来实现，本实用新型包括空调盖壳主体、通风口、冷凝器盖、蒸发器盖。	本技术通过在冷凝器盖中部一侧增设一支撑支架，有效地阻止了冷凝器盖下沉而磨损冷凝器芯铜管的问题，从而降低了故障率和售后维修费用，提高了汽车空调使用寿命，同时本实用新型通过将盖壳体外侧设计成凹弧形曲面，增加了盖壳体强度，减少盖壳变形情况的发生，便于安装。从上述情况可知，本实用新型的目的是可以实现。
TX32L 空调散热器盖	本实用新型的目的在于克服现有技术不足，提供一种进风口玻璃钢强度高、进风阻力小、散热效果好、使用寿命长的 TX32L 汽车空调散热器盖。	本技术减少了预埋网层，既节省产品成本，也减少了工序，同时减少了进、出风口因网而产生的空气对流阻力，提高了散热效果，通过增加进风口厚度来提高盖体强度。由于本技术免去了易破损的预埋网，减少了售后维修费用。

## 2、天喜空调正在从事的研发项目及进展情况

序号	科研项目	研制目标	研发进度
----	------	------	------

1	一种蒸发器冷凝器并列式一体化电动空调TX32DS	满足 10.5 米—12.5 米电动客车使用, 重量同比下降 70 kg	完成设计图纸, 进入样机试制阶段, 模具制造阶段
2	一种蒸发器冷凝器并列式一体化电动空调TX28DS	满足 8.5 米—10.5 米电动客车使用, 重量同比下降 50 kg	设计图纸阶段
3	一种多功能双系统电控技术	满足双系统电动空调的各项功能的控制需求	完成设计图纸, 进入样机试制阶段
4	一种并列式一体化双系统冷凝器芯体	满足 10.5 米—12.5 米电动客车使用	完成设计图纸, 进入样机试制阶段
5	一种并列式一体化双系统冷凝器芯体	满足 8.5 米—10.5 米电动客车使用	完成设计图纸, 进入样机试制阶段
6	一种并列式一体化双系统蒸发器芯体	满足 10.5 米—12.5 米电动客车使用	完成设计图纸, 进入样机试制阶段
7	一种并列式一体化双系统蒸发器芯体	满足 8.5 米—10.5 米电动客车使用	完成设计图纸, 进入样机试制阶段
8	一种一体化电动空调TX16D1C	满足南京金龙 8 米客车的特殊技术要求	完成设计图纸, 进入样机试制阶段
9	一种一体化中巴空调TX12FW	满足柳州五菱 5.5 米-7 米客车的特殊技术要求	完成设计图纸, 进入双方技术对接阶段
10	客车锂电池室恒温控制器	满足所有大客车锂电池室的温度控制装置	完成设计图纸, 进入双方技术对接阶段

## (二) 公司主要资产情况

### 1、无形资产

#### (1) 土地使用权

截至本公开转让说明书出具之日, 公司拥有土地使用权情况如下:

序号	土地使用权证号	位置	面积 (m <sup>2</sup> )	用途	使用权类型	权利期限	他项权利
1	南充市国用(2013)第016384号	顺庆区潞华工业集中区	3,465.00	工业	出让	2013.4.15-2063.4.15	抵押
2	南充市国用(2013)第016385号	顺庆区潞华工业集中区	8,832.00	工业	出让	2013.4.15-2063.4.15	抵押

#### (2) 商标

截至本公开转让说明书出具之日, 公司拥有的商标情况如下:

序号	图样	注册号	类别	有效期限	取得方式	商标权人
1		第 310290 号	核定使用商品(第 11 类)	2013.8.21-2023.8.20	转让取得	天喜有限

经核查，该商标由任喜珍于 2003 年 8 月 21 日注册取得。2004 年 10 月 25 日，任喜珍将该商标协议转让给何元辉、何云万。2015 年 1 月 27 日，何云万将商标共有权转让给何元辉。2015 年 4 月 30 日，何元辉将该商标转让给天喜有限。

### (3) 专利权

截至本公开转让说明书出具之日，公司拥有的专利情况如下：

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利申请日	专利号
1	一种浮抛接力式扫地机	天喜有限	实用新型	2013.7.15	ZL 2013 2 0427269.9
2	一种滑轮升降式倒渣机构	天喜有限	实用新型	2013.7.19	ZL 2013 2 0433113.1
3	TX28F 汽车空调散热器盖壳	天喜有限	实用新型	2013.9.30	ZL 2013 2 0608363.4
4	节能环保汽车电动空调	天喜有限	实用新型	2014.6.18	ZL 2014 2 0323341.8
5	汽车电动空调	天喜有限	实用新型	2014.6.18	ZL 2014 2 0323344.1
6	抗震防变形汽车电动空调	天喜有限	实用新型	2014.6.18	ZL 2014 2 0323345.6
7	TX32L 空调散热器盖	天喜有限	实用新型	2014.2.14	ZL 2014 2 0065245.8
8	一种客车电动空调安全电路	天喜有限	实用新型	2015.6.8	ZL 2015 2 0387695.3
9	制冷制热一体化汽车空调	天喜有限	实用新型	2015.6.8	ZL 2015 2 0387620.5
10	一种阶梯式进气出液盘管冷凝器散热器	天喜有限	实用新型	2015.6.8	ZL 2015 2 0387636.6
11	一种多方向进风的冷凝器散热装置	天喜有限	实用新型	2015.6.8	ZL 2015 2 0387524.0
12	一种客车电动空调电路	天喜有限	实用新型	2015.9.21	ZL 2015 2 0727957.6
13	一种客车安全电动空调	天喜有限	实用新型	2015.9.21	ZL 2015 2 0727972.0
14	高效供暖的制冷制热一体化汽车空调	天喜有限	实用新型	2015.9.21	ZL 2015 2 0727958.0

经核查，公司所拥有及正在使用的专利权属清晰、证件齐备，不存在权利瑕疵、权属争议纠纷或其他权属不明的情形，亦不存在设定抵押、质押及其他第三者权利的情形。

## 2、固定资产

### (1) 房屋及建筑物

截至本公开转让说明书签署日，本公司拥有的房屋建筑所有权情况如下：

序号	房屋所有权证编号	所占土地权属性质	房屋座落情况	建筑面积(m <sup>2</sup> )	登记时间	他项权利
1	南房权证顺字第00674609号	出让	顺庆区华生东路1号1幢	2176.73	2014.9.11	抵押
2	南房权证顺字第00674610号	出让	顺庆区华生东路1号3幢	3384.51	2014.9.11	抵押
3	南房权证顺字第00674611号	出让	顺庆区华生东路1号2幢	248.30	2014.9.11	抵押
4	南房权证顺字第00674612号	出让	顺庆区华生东路1号4幢	18.68	2014.9.11	抵押
5	南房权证顺字第00674613号	出让	顺庆区华生东路1号5幢	382.59	2014.9.11	抵押
6	南房权证顺字第00674614号	出让	顺庆区华生东路1号6幢	768.92	2014.9.11	抵押
7	南房权证顺字第00674615号	出让	顺庆区华生东路1号8幢	13.74	2014.9.11	抵押

### (2) 房屋租赁情况

截至本公开转让说明书签署日，公司租赁房屋情况如下：

序号	出租人	位置	面积(m <sup>2</sup> )	租赁期间	承租人	租金
1	李华	重庆市江北区港城工业园D区曙光都市工业园C区1栋一单元21层	400.00	2016.03.01-2017.02.28	天喜有限	每月租金为16,000元

2016年，公司与李华签订了《租赁合同》，合同约定李华将坐落于重庆市江北区港城工业园D区曙光都市工业园C区1栋一单元21层的自有房屋租赁给公司。该房屋的基本信息为：房产证号为103房地证2013字第8540号，房屋权利人为李华，土地使用权类型为出让，房屋用途为工业用房。

### (三) 特许经营权情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司未取得任何特许经营权。

#### （四）业务许可和资质情况

##### 1、业务许可情况

截至本公开转让说明书签署日，公司取得的业务许可如下：

序号	证书名称	证书编号	有效期	发证机关
1	工业产品生产许可证	XK06-015-01203	2013.8.1-2018.7.31	中国质检总局

##### 2、业务资质情况

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的主要资质情况如下：

序号	证书名称	证书编号	有效期	发证机关
1	对外贸易经营者备案登记表	02066335	长期	成都海关驻南充办事处
2	出入境检验检疫报检企业备案表	15080711583000000252	长期	四川出入境检验检疫局
3	中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	5115965325	长期	成都海关驻南充办事处

##### 3、公司获得的其他资质证书

序号	资质内容	质量标准	颁发单位	认证范围	证书编号	有效期
1	质量管理体系认证证书	ISO/TS16949:2009	奥世认证标志机构	空调的设计与生产	03266/0	2015.2.27-2018.2.26
2	全国质量检验稳定合格产品	无	中国质量检验协会	天喜车用空调	中检协证明(2014) HBHZ322 号	长期

报告期内，公司不存在超越资质、经营范围、使用过期资质的情况面临的法律风险；公司不存在相关资质将到期的情况。

#### （五）员工情况

截至 2016 年 5 月，公司共有员工 112 人，其具体构成情况如下：

##### 1、员工基本情况

###### （1）任职分布

任职部门	人数	占比(%)
生产部	50	44.64
销售部	18	16.07
安装售后部	16	14.29
行政人事部	12	10.72
技术研发中心	8	7.14
财务部	4	3.57
采购部	2	1.79
质检部	2	1.78
合计	112	100.00

#### ①公司研发部门基本情况

公司的研发部门为技术研发中心及生产部。技术研发中心共有 8 名人员，部门负责人为副总经理王国良，该部门的主要工作内容为产品的设计、开发。生产部共有 50 人，其中负责研发的人数为 8 人，部门负责人为副总经理闫继太，该部门有关研发的主要工作内容为新产品试制及新产品测试。

在负责技术的 16 名员工中，8 名拥有工程师职称，其中 2 名人员拥有中级工程师职称，6 名人员拥有初级工程师职称；9 名拥有大专以上学历以上学历，其中，拥有本科以上学历人员为 4 名，拥有大专学历人员为 5 名。

公司研发的核心技术人员为王国良、闫继太、何祖雄、陈小东，上述四名研发人员的具体情况请参见第二节“三、公司业务关键资源情况”之“（五）员工情况”之“2、核心技术人员情况”。

#### ②研发支出的具体情况及占营业收入的比例

公司报告期内研发支出的具体情况如下：

金额：元

序号	费用类别	2016 年 1-2 月	2015 年	2014 年	合计
1	材料费	0.00	37,895.00	1,081,063.40	1,118,958.40
2	职工薪酬	45,209.08	130,229.09	287,496.62	462,934.79
3	设备折旧费	143,605.10	861,630.60	326,529.08	1,331,764.78
4	其他费用	5,043.00	2,950.00	3,545.50	11,538.50
合计		193,887.18	1,032,704.69	1,698,634.60	2,925,226.47

经统计，公司 2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年研发支出占营业收入的比例

分别为 10.30%、2.06%、4.58%。”

### ③公司的研发项目及研究成果

公司成立至今的主要研发项目为汽车空调散热装置，客车空调洁净生产线改造，汽车电动空调研发，汽车双系统电动空调研发，汽车空调器外壳开发。上述项目的主要研究成果如下：

序号	专利名称	专利权人	专利类型	专利申请日	专利号
1	一种浮抛接力式扫地机	天喜有限	实用新型	2013.7.15	ZL 2013 2 0427269.9
2	一种滑轮升降式倒渣机构	天喜有限	实用新型	2013.7.19	ZL 2013 2 0433113.1
3	TX28F 汽车空调散热器盖壳	天喜有限	实用新型	2013.9.30	ZL 2013 2 0608363.4
4	节能环保汽车电动空调	天喜有限	实用新型	2014.6.18	ZL 2014 2 0323341.8
5	汽车电动空调	天喜有限	实用新型	2014.6.18	ZL 2014 2 0323344.1
6	抗震防变形汽车电动空调	天喜有限	实用新型	2014.6.18	ZL 2014 2 0323345.6
7	TX32L 空调散热器盖	天喜有限	实用新型	2014.2.14	ZL 2014 2 0065245.8
8	一种客车电动空调安全电路	天喜有限	实用新型	2015.6.8	ZL 2015 2 0387695.3
9	制冷制热一体化汽车空调	天喜有限	实用新型	2015.6.8	ZL 2015 2 0387620.5
10	一种阶梯式进气出液盘管冷凝器散热器	天喜有限	实用新型	2015.6.8	ZL 2015 2 0387636.6
11	一种多方向进风的冷凝器散热装置	天喜有限	实用新型	2015.6.8	ZL 2015 2 0387524.0
12	一种客车电动空调电路	天喜有限	实用新型	2015.9.21	ZL 2015 2 0727957.6
13	一种客车安全电动空调	天喜有限	实用新型	2015.9.21	ZL 2015 2 0727972.0
14	高效供暖的制冷制热一体化汽车空调	天喜有限	实用新型	2015.9.21	ZL 2015 2 0727958.0

### (2) 学历分布

学历	人数	占比 (%)
本科及以上	18	16.07
大专	32	28.57
高中	41	36.61
高中及以下	21	18.75
合计	112	100.00

### (3) 年龄分布

年龄段	人数	占比(%)
30 岁以下	28	25.00
30 岁至 40 岁	61	54.46
41 岁至 50 岁	14	12.50
50 岁以上	9	8.04
合计	112	100.00

## 2、核心技术人员情况

王国良，具体情况请参见第一节“八、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事、监事和高级管理人员情况”之“1、董事基本情况”。

何祖雄，具体情况请参见本节“八、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事、监事和高级管理人员情况”之“2、监事基本情况”。

闫继太，具体情况请参见本节“八、公司董事、监事和高级管理人员情况”之“（一）公司董事、监事和高级管理人员情况”之“3、高级管理人员基本情况”。

陈小东，男，1967 年出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1999 年 03 月至 2001 年 10 月，就职于中山小榄昌发精密钣金生产部；2001 年 11 月至 2005 年 10 月，就职于河源市劲达集团力王有限公司；2006 年 03 月至 2008 年 02 月，就职于广州精益汽车空调有限公司工艺部；2008 年 03 月至 2016 年 04 月，就职于劲达技术（河源）有限公司技术部，主要从事钣金工艺；2016 年 04 月加入天喜空调生产部。

## 3、人员与业务的匹配性

公司的主营业务为大中型客车空调器研发、生产和销售。公司员工多为机械制造、机电一体化、市场营销等专业毕业，有空调维修、电工、焊工、汽车维修等中高级技工 36 人，公司员工队伍稳定，在本行业从业时间较长，具有丰富的工作经验，能够满足公司业务开展以及进一步发展的需求。

## (六) 资产与业务的匹配性

公司所拥有的资产主要为用于生产车用空调的厂房、模具及相关技术，现有资产能够满足公司的生产需要。

此外，公司与生产车用空调所需原材料的供应商建立了长期合作关系，能够



保证原材料的稳定供给，不会对公司日常经营和业务开展造成影响。

## （七）公司荣誉

序号	荣誉名称	取得时间	认定机关	被授予单位
1	南充市企业技术中心	2013 年 12 月	南充市人民政府	天喜有限
2	科技成长型企业	2013 年 08 月	南充市科学技术和知识产权局	天喜有限
3	2015 年四川省地方名优产品	2015 年 05 月	四川省经济和信息化委员会	天喜有限

## 四、公司业务经营情况

### （一）业务收入构成及产品的销售情况

公司的主营业务收入主要为销售客车空调产生的收入，收入确认方式为销售商品的收入确认方式，报告期内，公司主营业务收入的构成及占营业收入比例如下表所示：

单位：元

产品名称	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
新能源客车空调	95,042.73	5.07%	17,133,839.45	34.22%	0	0.00%
传统客车空调	1,779,034.21	94.93%	32,932,768.92	65.77%	37,041,333.47	99.93%
售后维修	0	0.00%	6,907.69	0.01%	25,799.15	0.07%
合计	1,874,076.94	100.00%	50,073,516.06	100.00%	37,067,132.62	100.00%

### （二）报告期内公司主要客户情况

#### 1、主要客户群体

天喜空调的主要客户分为两类，一类是终端客户，一类是大型客车整车厂商。主要业务区域为四川、河北、重庆、山东、湖北、湖南。

#### 2、报告期内前五名客户收入情况

##### （1）2016 年 1-2 月前五名客户的收入情况及占比

单位：元

客户名称	2016 年 1-2 月	
	金额	比例（%）
郑州宇通客车股份有限公司	671,367.52	35.82

北汽福田汽车股份有限公司	529,914.53	28.28
四川野马汽车股份有限公司	149,145.30	7.96
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	130,598.29	6.97
四川现代汽车有限公司	95,555.56	5.10
合计	1,576,581.20	84.13

## （2）2015 年前五名客户的收入情况及占比

单位：元

客户名称	2015 年度	
	金额	比例（%）
重庆龙威汽车销售有限公司	8,800,854.70	17.58
重庆恒通客车有限公司	5,081,196.58	10.15
郑州宇通客车股份有限公司	4,470,135.12	8.93
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	3,750,854.70	7.49
重庆聚邦汽车销售有限公司	2,820,940.17	5.63
合计	24,923,981.27	49.78

## （3）2014 年前五名客户的收入情况及占比

单位：元

客户名称	2014 年度	
	金额	比例（%）
重庆恒通客车有限公司	6,547,258.97	17.66
重庆龙威汽车销售有限公司	5,121,367.52	13.82
郑州宇通客车股份有限公司	4,851,663.26	13.09
厦门金龙旅行车有限公司	2,559,829.06	6.91
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	2,314,529.91	6.24
合计	21,394,648.72	57.72

## （三）产品原材料情况及报告期前五名供应商情况

### 1、原材料及供应情况

本公司产品的原材料主要包括空调压缩机、冷凝器、热交换器、变频器、玻璃钢、生产客车空调壳体的高分子复合材料及一些通用件，如干燥瓶等。公司与主要供应商均形成了良好的合作关系，主要原材料均由多家供应商报价后择优采购。其中新能源空调压缩机供应商主要有松下压缩机（大连）有限公司及南京奥电空调有限公司两家供应商。南京奥电是国内压缩机巨头奥特佳（002239）的二级子公司。以上供应商均与天喜空调不存在关联关系。

报告期内，主要原材料采购价格波动情况如下表所示：

主要原材料	年度内价格波动	不同年度价格环比下降幅度
-------	---------	--------------

类别	2014 年	2015 年	2016 年	2015 年比 2014 年	2016 年比 2015 年
芯体类	3%-5%	6%-7%	6%-8%	1%-3%	3%-8%
压缩机类	1%	1%	1%	3%-12%	3%
电控系统	0%	0%	0%	1%-5%	15%-21%
树脂	3%	0%	13%	3%	12%

在同一年度，公司通过与主要原材料供应商签订框架合作协议，将一年内采购价格锁定。同一供应商不同批次的原材料价格几乎无波动。公司针对同一原材料与不同的供应商之间的协议价格略有波动，但波动相对较小，保持在 10% 以内。

在报告期内，随着生产销售规模的扩大，公司的议价能力增强，原材料价格呈现不同程度的下降趋势。

针对原材料价格波动，公司主要通过调整采购和销售、完善库存管理来降低风险，同时也与主要供应商保持良好的合作关系。

## 2、报告期内前五名供应商采购情况

### (1) 2016 年 1-2 月前五名供应商的采购金额及占比

单位：元

供应商名称	采购金额	占全部供应商采购总额比例 (%)
四川同达博尔置业有限公司	935,664.96	52.34
郑州市高强机电有限公司	151,410.26	8.47
江苏鑫通汽车部件有限公司	138,700.85	7.76
新乡新澳空调散热器有限公司	93,070.09	5.21
成都市亨达复合材料有限公司	92,136.75	5.15
合计	1,410,982.91	78.93

### (2) 2015 年前五名供应商的采购金额及占比

单位：元

供应商名称	采购金额	占全部供应商采购总额比例 (%)
重庆弘久机械有限公司	12,156,985.78	33.37
成都友邦恒泰新材料有限公司	2,991,463.93	8.21
广州市启帆星电子产品有限公司	2,604,995.73	7.15
河南力旭商贸有限责任公司	2,436,842.17	6.69
新乡市豫新商用车空调股份有限公司	2,237,874.36	6.14
合计	22,428,161.97	61.56

### (3) 2014 年前五名供应商的采购金额及占比

单位：元

供应商名称	采购金额	占全部供应商采购总额比例 (%)
重庆弘久机械有限公司	7,400,842.54	22.18
成都友邦恒泰建材有限公司	6,559,682.87	19.66
重庆龙威汽车销售有限公司	2,429,786.21	7.28
四川同达博尔置业有限公司	2,410,190.40	7.22
成都市成塑线缆有限公司	2,389,196.84	7.16
合计	21,189,698.86	63.50

公司在最近一期单一供应商四川同达博尔置业有限公司采购占比超过50%，采购的原材料为芯体。

报告期内公司芯体的供应商有四家，包括四川同达博尔置业有限公司、新乡市豫新商用车空调股份有限公司、新乡新澳空调散热器有限公司及浙江三可热交换系统有限公司，公司会根据报价高低、质量批次好坏及区位优势综合考虑，选择芯体供应商。

报告期内，公司与四川同达博尔置业有限公司业务合作情况如下：

四川同达博尔置业有限公司	采购金额	占全部供应商采购总额比例 (%)
2016 年 1-2 月	935,664.96	52.34%
2015 年度	1,218,258.12	6.14%
2014 年度	2,410,190.40	7.22%
报告期内合计数	4,564,113.48	6.37%

根据上述表格可以看出：公司 2014 年度向该供应商采购的原材料金额为 2,410,190.40，占比 7.22%；2015 年度向该供应商采购的原材料金额为 1,218,258.12，占比 6.14%。2016 年 1 至 2 月由于中国传统春节假期，公司并未正常生产，因此采购的原材料总量很少，导致向该客户的采购金额占总采购量比重较大，该时点数据具有偶然性。随着后期业务逐步开展，该比例会发生变化。

#### （四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1、报告期内前五名履约中的采购合同

报告期内采购合同均已履约完毕，没有履约中的采购合同。

##### 2、报告期内前五名履约完毕的采购合同

序号	合同性质	签订日期	供应商	合同名称	合同主体	合同金额(元)	履行情况
1	采购合同	2015.5.4	重庆弘久机械有限公司	购销合同	芯体、压缩机等	14,223,673.00	履行完毕
2	采购合同	2014.5.5	重庆弘久机械有限公司	购销合同	芯体、压缩机等	8,658,986.00	履行完毕
3	采购合同	2015.2.1	河南力旭商贸有限公司	购销合同	压缩机及配件	2,851,105.00	履行完毕
4	采购合同	2014.12.3	四川同达博尔置业有限公司	报价单	芯体	2,819,923.00	履行完毕
5	采购合同	2014.1.10	成都市成塑线缆有限公司	购销合同	铜芯线	2,795,360.00	履行完毕

### 3、报告期内前五名履约中的销售合同

序号	合同性质	签订日期	客户	合同名称	合同主体	合同金额(元)	履行情况
1	销售合同	2016.3.22	四川野马汽车股份有限公司	年度采购合同	汽车空调	根据订单确定, 2016年1-2月执行174,500元	履行中
2	销售合同	2016.5.9	南京奥电空调有限公司	价格协议	汽车空调	根据订单确定, 2016年1-2月执行66,800元	履行中
3	销售合同	2016.4.25	四川现代汽车有限公司成都分公司	2016年配套产品价格表(天喜空调)	汽车空调	根据订单确定, 2016年1-2月执行111,800元	履行中

### 4、报告期内前五名履约完毕的销售合同

序号	合同性质	签订日期	客户	合同名称	合同主体	合同金额(元)	履行情况
1	销售合同	2015.1.1	重庆龙威汽车销售有限公司	2015年度购销框架合同	汽车空调	10,297,000.00	履行完毕
2	销售合同	2014.3.1	重庆恒通客车有限公司	采购价格协议书	客车空调	7,660,293.00	履行完毕
3	销售合同	2015.4.15	重庆恒通客车有限公司	采购价格协议书	客车空调	6,032,250.00	履行完毕
4	销售合同	2014.1.1	重庆龙威汽车销售有限公司	2014年度购销框架合同	汽车空调	5,992,000.00	履行完毕
5	销售合同	2015.7.24	郑州宇通客车股份有限公司	临时采购合同	空调总成	5,050,500.00	履行完毕

### 5、报告期内公司前五大借款合同

序号	合同性质	签订日期	合同名称	合同标的	合同主体	合同金额(万元)	履行情况
1	借款	2015.6.12	《小企业流动资金借款合同》51000164100215060007	银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司南充市顺庆区支行	300.00	履行中
2	借款	2015.11.24	《流动资金借款合同》南交银2015年贷字470048号	银行借款	交通银行股份有限公司南充分行	500.00	履行中
3	借款	2014.6.4	《流动资金借款合同》南交银2015年贷字470027号	银行借款	交通银行股份有限公司南充分行	400.00	履行中
4	借款	2014.6.2	《流动资金借款合同》南交银2015年贷字470025号	银行借款	交通银行股份有限公司南充分行	500.00	履行中
5	借款	2014.11.9	《借款合同》H609001151109302	银行借款	成都银行股份有限公司南充分行	1000.00	履行中

## 五、公司商业模式

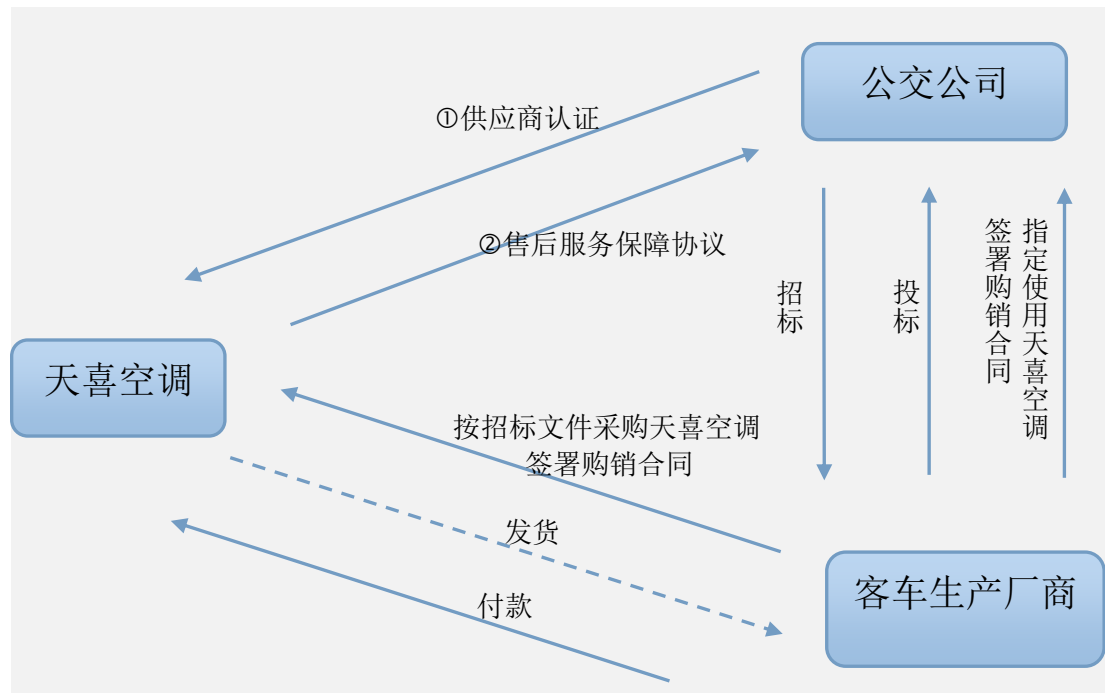
天喜空调是传统工业制造类企业。公司从上游企业购买汽车空调零部件，如压缩机、变频器、四通阀和其他通用件，通过设计加工的方式生产客车空调与货车空调，再将客车空调销售给国内众多客车制造企业和终端客户。

天喜空调的业务模式分为两种：

第一种是行业普遍存在的定制式销售模式。天喜空调直接参加客车整车制造商的项目招投标，中标后按整车制造商的订单要求定制生产；

第二种是“终端”客户销售模式。涉及客户包括公交公司、长途客运公司、长途旅游公司和团体客户。公司通过终端用户的公开信息等参与竞争，取得用户订单后，由终端用户指定使用天喜空调作为整车专用配置。目前天喜空调“终端”用户的利润贡献率高于整车厂商的标配采购量，终端用户购买的销售毛利率高于客车整车制造商的销售毛利率。

以公交公司为例：天喜空调先与公交公司接洽，在取得公交公司的供应商认证并与公交公司签署售后服务保障协议后，由公交公司在购置公交车招投标文件中指定天喜车用空调作为该批采购车型专用配置。公交车招投标工程中中标的客车生产厂商会向天喜空调购买指定型号的车用空调。图示如下：



## 六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

四川天喜车用空调股份有限公司是一家专业从事研究、开发、制造车用空调的生产企业。根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于行业门类“C、制造业”中的大类“34、通用设备制造业”，行业代码为 C34，兼属于“C、制造业”中的大类“36、汽车制造业”，行业代码为 C36；根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司从事的主营业务属于制冷、空调设备制造，行业代码为 C3473，兼属于汽车零部件及配件制造，行业代码为 C3625；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于制冷、空调设备制造业，行业代码为 C3464，兼属于汽车制造业(C36)中汽车零部件及配件制造，行业代码为 C3660。

### （一）行业发展概况

#### 1、行业监管体系

目前汽车零部件行业宏观职能部门为国家发展与改革委员会，其主要负责制定产业政策，拟定行业发展规划，指导调整行业结构，实施行业管理，引导行业技术方向等工作；企业的生产经营基本按照市场规则运作。制冷、空调设备行业实施自律性管理，制冷、空调设备生产企业自愿加入中国制冷空调工业协会，并

遵守协会章程及协会的相关制度。国家质量监督检验检疫总局对部分制冷设备产品实施生产许可证管理，自 2007 年 5 月开始将汽车用空调器纳入生产许可证管理范围。2008 年 5 月 1 日开始实施中华人民共和国汽车用空调器国家标准 GB/T21361-2008。

## 2、行业相关政策法规

### （1）《节能与新能源汽车产业发展规划（2012-2020 年）》

2012 年 7 月，国务院印发《节能与新能源汽车产业发展规划(2012-2020 年)》，规划指出以纯电驱动为新能源汽车发展和汽车工业转型的主要战略取向，当前重点推进纯电动汽车和插电式混合动力汽车产业化，明确以下量化目标：到 2015 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车累计产销量力争达到 50 万辆；到 2020 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达到 200 万辆、累计产销量超过 500 万辆。

### （2）《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》

2013 年 9 月 17 日，财政部、科技部、工业和信息化部、国家发改委发布《关于继续开展新能源汽车推广应用工作的通知》，主要内容为依托城市推广应用新能源汽车，对消费者购买新能源汽车给予补贴，对示范城市充电设施建设给予财政奖励。

### （3）《政府机关及公共机构购买新能源汽车实施方案》

2014 年 6 月，国家机关事务管理局、财政部、科技部、工信部、国家发改委印发《政府机关及公共机构购买新能源汽车实施方案》，方案指出：政府机关及公共机构购买机动车辆应当优先选用新能源汽车，方案中量化规定：2014 年至 2016 年，机关及公共机构购买的新能源汽车占当年配备更新总量的比例不低于 30%，以后逐年提高。除上述政府机关及公共机构外，各省（区、市）其他政府机关及公共机构，2014 年购买的新能源汽车占当年配备更新总量的比例不低于 10%（其中京津冀、长三角、珠三角细颗粒物治理任务较重区域的政府机关及公共机构购买比例不低于 15%），2015 年不低于 20%，2016 年不低于 30%，以后逐年提高。

### （4）《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》



2014年7月21日，国务院办公厅《关于加快新能源汽车推广应用的指导意见》，指出：加快充电设施建设、积极引导企业创新商业模式、推动公共服务领域率先推广应用新能源汽车、进一步完善政策体系、坚决破除地方保护、加强技术创新和产品质量监管、进一步加强组织领导。

#### **（5）《关于电动汽车用电价格政策有关问题的通知》**

2014年7月30日，国家发改委发布《关于电动汽车用电价格政策有关问题的通知》，对经营性集中式充换电设施用电实行价格优惠，执行大工业电价，2020年前免收基本电费。电动汽车充换电设施用电执行峰谷分时电价政策，鼓励用户降低充电成本。

#### **（6）《关于免征新能源汽车车辆购置税的公告》**

2014年8月6日，工业和信息化部、财政部、国家税务总局发布《关于免征新能源汽车车辆购置税的公告》，从2014年9月1日起到2017年12月31日，对购置的新能源汽车免征车辆购置税。对免征车辆购置税的新能源汽车，由工信部、国家税务总局通过发布《免征车辆购置税的新能源汽车车型目录》实施管理。

#### **（7）《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》**

2015年4月22日，财政部、科技部、工业和信息化部、国家发改委发布《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》，明确将在2016-2020年继续实施新能源汽车推广应用补助政策。

#### **（8）《中国制造2025》**

2015年5月，国务院发布的《中国制造2025》已将节能与新能源汽车列入十大重点产业。《中国制造2025》提出“节能与新能源汽车”作为国家重点发展领域，明确了“支持电动汽车、燃料电池汽车发展，掌握汽车低碳化、信息化、智能化核心技术，提升动力电池、驱动电机、高效内燃机、先进变速器智能控制等核心技术的工程化和产业化能力，形成从关键零部件到整车的完整工业体系和创新体系。”

#### **（9）《关于完善城市公交车成品油价格补助政策加快新能源汽车推广应用**

## 的通知》

2015年5月11日，财政部、交通运输部、工信部出台了《关于完善城市公交车成品油价格补助政策加快新能源汽车推广应用的通知》（财建【2015】159）。该报告指出，为进一步加快新能源汽车推广应用，促进公交行业节能减排和结构调整，实现公交行业健康、稳定发展，经国务院批准，从2015年起对城市公交车成品油价格补助政策进行调整。通过完善城市公交车成品油价格补助政策，进一步理顺补助对象和环节，加快新能源公交车替代燃油公交车步伐。

### （10）《电动汽车充电基础设施发展指南(2015-2020年)》

2015年10月9日，发改委印发《电动汽车充电基础设施发展指南(2015-2020年)》，发展指南指出，我国充电基础设施发展的目标是：到2020年建成集中充换电站1.2万座，分散充电桩480万个，满足全国500万辆电动汽车充电需求。

### （11）《关于“十三五”新能源汽车充电基础设施奖励政策及加强新能源汽车推广应用的通知》

2016年1月11日，财政部、科技部、工业和信息化部、发展改革委、国家能源局联合下发了《关于“十三五”新能源汽车充电基础设施奖励政策及加强新能源汽车推广应用的通知》。《通知》明确，2016至2020年，中央财政将继续安排资金对充电基础设施建设、运营给予奖补。

### （12）《新能源公交车推广应用考核办法(试行)》

2015年11月，交通运输部、财政部、工业和信息化部联合发布《新能源公交车推广应用考核办法(试行)》(以下简称《考核办法》)。《考核办法》明确，2016年至2020年，新能源公交车推广应用考核工作每年按程序进行一次。主要考核各省（区、市）每自然年度内新增及更换的公交车中新能源公交车的比重。

《考核办法》规定了各省(区、市)每年度新增及更换比重的具体数值，其中，北京、上海等10省市的新增及更换比重要求相对较高，2015年至2019年应分别达到40%、50%、60%、70%和80%。安徽、江西、河南、湖北、湖南、福建，2015—2019年新增及更换的公交车中新能源公交车比重应分别达到25%、35%、45%、55%和65%。

### （13）《关于促进绿色消费的指导意见》

2016年2月17日，国家发展改革委、中宣部、科技部、财政部、环境保护部、住房城乡建设部、商务部、质检总局、旅游局、国管局等十部委联合制定了《关于促进绿色消费的指导意见》，意见要求完善绿色采购制度，具备条件的公共机构要利用内部停车场资源规划建设电动汽车专用停车位，比例不低于10%，引进社会资本利用既有停车位参与充电桩建设和提供新能源汽车应用服务。2016年，公共机构配备更新公务用车总量中新能源汽车的比例达到30%以上，到2020年实现新能源汽车广泛应用。

#### **（14）《关于2016-2020年新能源汽车推广应用的通知》**

2016年4月29日，财政部、科技部、工业和信息化部、国家发改委联合发布《关于2016-2020年新能源汽车推广应用的通知》，2017年-2018年的补贴在2016年度的基础上下降20%，2019年-2020年在2016年的基础上下降40%。调整“吨百公里电耗”变为“分段百公里电耗”要求，使从企业单一追逐延长续航里程转向综合性能的提升。新能源车型面临很严格、细化的技术要求，6-8米客车补助标准为按照标准车0.3倍给予补贴，8-10米客车补助调整为0.6倍。

#### **（15）《深圳市新能源公交车示范推广期运营补贴办法》**

根据《深圳市新能源公交车示范推广期运营补贴办法》，新能源公交车运营补贴标准为：2013年6月1日之前投入运营的以融资租赁方式购置的新能源公交车，运营补贴标准为26万元/辆/年；2013年6月1日（含6月1日）至2015年12月31日投入运营的补贴标准为45万元/辆/年。

### **3、行业特点**

#### **（1）行业发展的有利和不利因素**

##### **①有利因素**

##### **A、行业补助**

根据财政部、科技部、工业和信息化部、国家发改委于2015年4月22日发布的《关于2016-2020年新能源汽车推广应用财政支持政策的通知》（财建〔2015〕134号）2016年度中央财政新能源汽车推广应用补助标准如下：

**纯电动乘用车、插电式混合动力（含增程式）乘用车推广应用补助标准**

(单位: 万元/辆)

车辆类型	纯电动续驶里程 R(工况法、公里)			
	100≤R<150	150≤R<250	R≥250	R≥50
纯电动乘用车	2.5	4.5	5.5	/
插电式混合动力乘用车 (含增程式)	/	/	/	3

## 纯电动、插电式混合动力等客车推广应用补助标准

(单位: 万元/辆)

车辆类型	单位载质量能量消耗量 (Ekg, Wh/km kg)	标准车 (10 米<车长≤12 米)					
		纯电动续驶里程 R (等速法、公里)					
		6≤R<20	20≤R<50	50≤R<100	100≤R<150	150≤R<250	R≥250
纯电动客车	Ekg<0.25	22	26	30	35	42	50
	0.25≤Ekg<0.35	20	24	28	32	38	46
	0.35≤Ekg<0.5	18	22	24	28	34	42
	0.5≤Ekg<0.6	16	18	20	25	30	36
	0.6≤Ekg<0.7	12	14	16	20	24	30
插电式混合动力客车 (含增程式)		/	/	20	23	25	

注: 上述补助标准以 10-12 米客车为标准车给予补助, 其他长度纯电动客车补助标准按照上表单位载质量能量消耗量和纯电动续驶里程划分, 插电式混合动力客车 (含增程式) 补助标准按照上表纯电动续驶里程划分。其中, 6 米及以下客车按照标准车 0.2 倍给予补助; 6 米<车长≤8 米客车按照标准车 0.5 倍给予补助; 8 米<车长≤10 米客车按照标准车 0.8 倍给予补助; 12 米以上、双层客车按照标准车 1.2 倍给予补助。

同时, 国家对公交公司的运营补贴政策倾向有利于新能源公交车的推广。公交公司的盈利, 很大程度上系于国家的运营补贴。而最新的国家政策要求公交公司逐年将燃油公交更换为电动公交, 方可获得补贴。(公交公司每购买一台电动公交, 可获得该车型所对应的使用补贴, 即: 4 万元/年、6 万元/年或 8 万元/年。传统客车享受的燃油补贴逐年降低。)

## 新能源公交车 2015 年至 2019 年补贴标准

(单位: 万元/辆)

车辆类型	车长 L(米)		
	6≤L<8	8≤L<10	L≥10
纯电动公交车	4	6	8
插电式混合动力 (含增程式) 公交车	2	3	4
燃料电池公交车	6		
超级电容公交车	2		
非插电式 混合动力公交车	2		

注：节能与新能源公交车运营补助标准(2015-2019 年)

## **B、国家产业政策的扶持**

相关国家扶持政策详见本节“行业主要法律法规及政策”章节。

国家及地方各项政策提高了公交公司替换传统燃油动力公交的意愿，这将促使新能源公交普及率的持续增长。

### **②不利因素**

#### **A、纯电动空调压缩机供不应求**

随着全球气候变暖，2015 年国家对于节能减排提出了更高的要求，新能源汽车销量受政策影响呈现快速增长趋势，其电动空调压缩机市场需求量随之增大。目前由于国产电动空调压缩机技术尚不成熟，产量提升亦需要一定时间，而国外进口压缩机价格较高且产能有限，可能导致电动空调压缩机供应短缺的情况，进而可能影响新能源汽车空调的产能。

#### **B、锂电池产能制约新能源客车的产能爆发**

2015 年下半年受国家对新能源汽车补贴政策影响，新能源汽车销量呈爆发式增长。而新能源汽车的核心，锂电池产量无法满足新能源汽车需求量，锂电池的产量直接制约了新能源汽车的产量，进而间接影响天喜空调新能源车用空调的销量。

### **(2) 行业的区域性、周期性及季节性**

客车空调行业与汽车行业存在着密切的联系，而汽车行业的周期与国民经济的发展周期密切相关。因此，客车空调行业受下游汽车行业、国民经济周期性波动影响而具有一定的周期性。

客车空调使用对象分为两类，一类是整车制造商，另一类是终端用户。为满足整车制造商供货周期短的要求，客车空调企业一般都在其整车厂商客户附近地区设立生产基地，目前国内客车生产企业集中分布在上海、广东、安徽、重庆、河南、福建、辽宁、吉林、北京、江苏、浙江等地，这些地区成为了客车空调需求的主要地区，该类使用对象具有一定的区域性特征；终端用户主要是指全国各地的公交公司、长途客运旅游公司和私人，无明显的区域性特征。

客车空调行业的季节性与客车行业基本一致，有明显的季节性特征。上半年为销售淡季，下半年为销售旺季。

#### 4、行业上下游关系

##### （1）行业上游分析

客车空调的上游企业有生产压缩机、变频器、热交换器等空调部件的通用件生产厂商以及高分子复合材料玻璃钢生产厂商。

天喜空调一些零部件以委托第三方加工的方式生产。如：热交换器部件，天喜空调技术研发中心通过独立研发取得独有的设计专利，与代工工厂签订保密协议后交由其代工生产；空调变频器由代工工厂生产，再由天喜空调根据下游客户的定制需求进行编程。总体上，除新能源客车空调压缩机以外的其他零部件，因为供需关系平衡且多家企业均可生产供货，上游企业的议价能力较弱。

压缩机是空调的关键部件，是影响空调性能的决定性因素之一。传统客车空调系统多数采用机械驱动的开启活塞式压缩机或螺杆式压缩机。新能源客车空调多数采用变频卧式涡旋压缩机，目前大部分空调生产厂家采购进口卧式变频涡旋压缩机。

国内对变频卧式涡旋压缩机的需求不断增加，给变频卧式涡旋压缩机提供了市场需求。需求量的不断增大使变频卧式涡旋压缩机出现供应短缺的情况。目前，国内卧式涡旋压缩机大部分依赖进口，供应商主要有：美国艾默生（Emerson）、日本日立（Hitachi）和日本松下（Panasonic）三家。由于目前国产电动空调压缩机技术尚不成熟，功率较小，且产量提升需要一定时间，同时国外进口压缩机价格较高，因而压缩机供应短缺的情况短期内尚会持续，将有可能影响新能源汽车空调的产能。

为防止压缩机供应不足影响生产，公司加大了对新技术的研发投入，公司技术研发团队现已攻克了创新式独立双系统技术的重大难关。利用该技术，公司的新产品可采用两台国产小功率压缩机替代进口大功率压缩机。而在此前，由于国内压缩机功率较小，8.5米以上的大中型纯电动客车必须配置进口大功率压缩机。随着该技术研发成功，国产压缩机也可以应用于8.5米以上的大中型纯电动客车，并且具有更加轻质化、省成本、小体积，续航里程更长等众多优势。该项技术能

够转变大型电动客车空调必须使用进口压缩机的局面。此外，该项技术的应用能够减少整个电动客车空调总成本 5%-8%。目前，该项技术已经结束三维认证的外观设计认证流程，正式进入投产试运行阶段。该项技术目前在国内处于领先地位。

2016 年度公司还与国内压缩机巨头奥特佳（002239.SZ）的二级子公司南京奥电空调有限公司形成了战略合作伙伴关系。合作方式为南京奥电向奥特佳采购压缩机供应给天喜空调，天喜空调生产客车空调后再销售给南京奥电，最终由南京奥电销售给终端客户。作为奥特佳的二级子公司，南京奥电从奥特佳采购压缩机时具有显著渠道优势。因此，与南京奥电的合作优化了天喜空调压缩机的采购渠道，解决了国内优质新能源空调压缩机的供应问题。

综上，上游供应商对天喜空调的产能释放及产品价格影响不大。

## （2）产业链下游分析

新能源客车空调的下游主要为客车厂。公司凭借多年设计和制造经验与宇通客车、苏州金龙、恒通客车、现代客车、湖南中车、北汽福田、中通客车等全国知名大中型客车厂建立了长期稳定合作关系，提供了高品质的客车空调系统。国际市场方面，天喜空调产品已远销澳大利亚、卡塔尔等国家和地区。

## 5、进入本行业的主要障碍

新能源客车空调行业对参与企业在准入门槛、资金、人才、经验等各方面都有较高的要求。进入本行业的主要障碍如下：

### （1）准入门槛的资质壁垒

目前国家对客车空调领域采用行政许可的方式进行管理，企业投产后需要试运行并达到国家规定的标准方能拿到《工业生产许可证》。在资金充裕、准备充分的情况下，取得许可所需要的时间通常超过一年。

出于对安全、性能的追求，整车厂商非常重视汽车质量，而整车厂商汽车质量体现在零部件的质量上，因此整车厂商对每家为之配套的零部件企业都要进行严格的筛选和控制。要成为整车厂商的合格零部件供应商需要达到如下条件：首先，零部件企业必须建立客户指定的国际认可的第三方质量体系；其次，对于已

经通过第三方质量认证的供应商，整车厂还要按照各自的质量标准选择零部件供应商，对零部件配套厂的质量、成本、物流、研发和管理等各个方面进行严格的评分审核，并进行现场制造工艺审核；最后，每个配套产品都要经过严格长时间的产品装机试验考核。上述整个考核过程时间漫长，通常车用空调产品完整的开发及审核过程在一年半甚至两年以上。正是因为审核认可的过程严格且费时，整车厂一旦与供应商建立采购关系后，通常相对稳定。因此，后进入本行业的企业在市场竞争中处于不利地位。

## （2）技术壁垒

技术壁垒是行业的较高门槛，主要表现在企业的研发能力和产业化能力。车用空调系统由压缩机、蒸发器、冷凝器、加热器等多项零部件组成，车用空调产品研发人员需考虑多方面因素，选择适合的各项零部件进行匹配，并设计恰当的管路将各项零部件连接从而形成最优化的系统。因此车用空调生产企业需具有良好的设计匹配技术，才能保证其设计出的空调性能优良、体积小、重量轻、环境适应能力强、质量高且成本较低。

同时，受制于技术及资金的限制，传统客车空调制造企业无法快速转型生产新能源空调来获得新市场份额。实力较弱的传统车用空调制造商产品利润率低、劳动力成本持续增长，生存空间将持续受到挤压。

## （二）市场规模

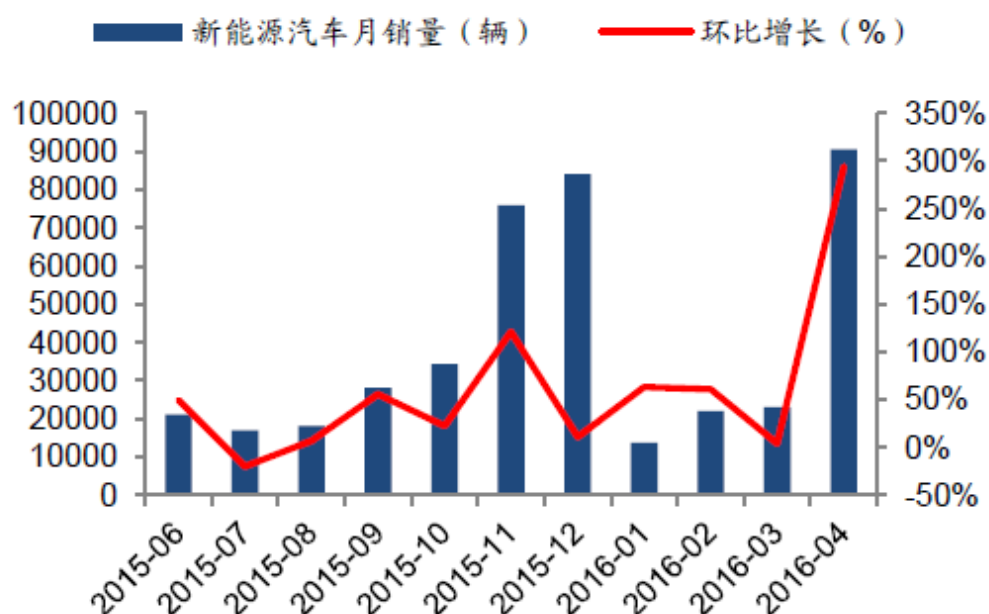
### 1、行业总体规模

根据中国汽车工业协会数据，2015 年我国新能源汽车产销达 34 万辆和 33 万辆，同比分别增长 3.3 倍和 3.4 倍。其中，纯电动车型产销量分别完成 25.46 和 24.78 万辆，同比增长分别为 4.2 倍和 4.5 倍；插电式混合动力车型产销量分别完成 8.58 和 8.36 万辆，同比增长 1.9 倍和 1.8 倍。2016 年 1-4 月，新能源汽车生产 9.44 万辆，比上年同期增长 1.3 倍；销售 9.05 万辆，比上年同期增长 1.3 倍。

根据 WIND 资讯和国信证券汽车行业中期研报：从 2009 年到 2015 年，中国累计生产新能源汽车 49.70 万辆，在全球新能源汽车销量中占比超过 30%。而 2015 年美国新能源汽车销售 12.30 万台，累计销售 40 万辆左右。无论是单年量



还是累计量，中国均排名全球第一。新能源汽车行业在中国已经取得了重大的成就。中国新能源汽车市场不但规模最大，产品品种也最多。经过“十二五”启动阶段的发展，中国已具备了全球最大新能源汽车市场规模。



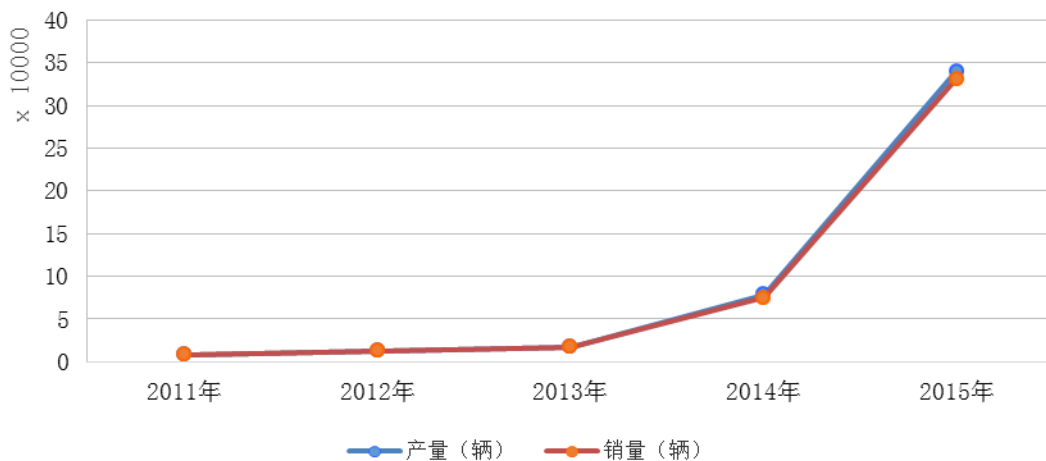
注：数据来源于 WIND 资讯。

## 2、行业发展前景

国务院印发《节能与新能源汽车产业发展规划（2012—2020 年）》，明确到 2020 年，纯电动汽车和插电式混合动力汽车生产能力达到 200 万辆、累计产销量超过 500 万辆。以产销率 95% 计算，预计 2020 年新能源汽车销量为 190 万辆。

据中国汽车工业协会统计数据计算，2015 年 1-12 月，我国新能源汽车累计销量同比增长 3.4 倍，其中，纯电动汽车销量同比增长 4.5 倍，插电式混合动力汽车销量同比增长 1.8 倍。2016 年 1-2 月，我国新能源汽车销量同比增长 1.7 倍。

我国新能源汽车历年产销量



注：根据中国汽车工业协会数据绘制。

到 2020 年，我国新能源汽车累计销量规划达到 500 万辆。2015 年我国新能源汽车销量为 33.11 万辆，若以此为基础，则自 2016 年到 2020 年 5 年间，我国新能源汽车销售年均复合增长率须达到 72.11%。

据中国汽车工业协会数据，截止到 2015 年底，我国汽车保有量为 1.72 亿辆，新能源汽车保有量达 58.32 万辆，比 2014 年增长 169.48%，其中，纯电动汽车保有量 33.2 万辆，比 2014 年增长 317.06%。参考以上数据，我国新能源汽车的推广之路方才起步，任重而道远，这也预示了我国新能源汽车市场增长空间巨大。

### （三）行业基本风险特征

#### 1、传统空调需求量受国家政策影响波动的风险

本公司所处的行业为制造业中的通用设备制造行业，其供需状况与下游行业尤其是汽车相关的固定资产投资紧密相关。作为整车的重要零配件，车用空调的销售量与整车的产销量密切相关，因此整车产销量的变化能够反映车用空调市场需求量的变动情况。在国家提倡节能减排、保护环境宏观政策下，公司的传统客车空调需求量可能会减少。

#### 2、新能源空调核心零部件供应短缺风险

随着全球气候变暖，2015 年国家对于节能减排提出了更高的要求，新能源汽车销量受政策影响呈现快速增长趋势，其电动空调压缩机市场需求量随之增大。目前由于国产电动空调压缩机技术尚不成熟，产量提升亦需要一定时间，而国外

进口压缩机价格较高且产能有限,可能导致电动空调压缩机供应短缺的情况,进而可能影响新能源汽车空调的产能。

### 3、政府对新能源公交车的财政补贴逐年减少的风险

根据财政部、科技部、工业和信息化部以及发展改革委发布的《关于2016-2020年新能源汽车推广应用的通知》,2016年-2020年纯电动客车国家补贴和地方补贴有逐年减少的趋势。2017-2018年的补贴将在2016年度的基础上下降20%,2019-2020年将在2016年的基础上下降40%。新能源客车行业面临更严格、更细化的技术要求。国家补贴逐年减少会影响下游整车厂商生产新能源汽车的积极性和终端客户采购新能源公交车的需求,从而影响天喜空调的销量。

## (四) 行业竞争情况

### 1、公司在行业中的竞争地位

#### (1) 我国客车空调行业竞争状况分析

目前客车空调生产企业分为两类:

##### ①大型客车厂下属配套企业

此类企业,能够从所属客车厂获得较为稳定的订单。郑州科林空调公司和苏州新同创汽车空调有限公司是该类空调企业中的龙头,虽主要为其所属的大型客车厂做配套产品,但在整个客车空调行业也占有相当市场份额。

#### A、郑州科林车用空调有限公司

郑州科林车用空调有限公司成立于2003年,是一家集汽车空调器总成及相关零部件的研发、生产、销售及服务于一体的高新技术企业。具备年产50,000套车用空调的生产能力,行业规模领先,工艺技术条件先进,是宇通客车的标准配套商。

#### B、苏州新同创汽车空调有限公司

苏州新同创汽车空调有限公司是在原苏州同创汽车空调有限公司基础上设立的一家专业从事汽车空调产品研发、生产、销售与服务的企业,是苏州金龙的标准配套商。该公司具有国内先进的流水生产线,每年生产能力达20,000套。

## ②独立的制造企业

目前市场上知名度较高的两家独立制造企业分别为上海加冷松芝汽车空调股份有限公司和广州精益汽车空调有限公司。此类企业主要依靠自身研发实力、成本优势、产品质量以及售后服务等在竞争中获取市场份额。

### A、上海加冷松芝汽车空调股份有限公司

客车空调行业唯一一家上市公司上海加冷松芝汽车空调股份有限公司（股票简称：松芝股份，股票代码：002454）具有较强的竞争力，在客车空调制造市场上相比竞争对手有较大的优势。松芝空调是专业研发、制造、销售车辆空调系统的企业，产品包括大中客空调、乘用车空调、轨道交通空调、冷藏车及集装箱空调等。其中客车空调和乘用车空调是松芝空调的核心业务支柱，整体市场份额较高。

### B、广州精益汽车空调有限公司

广州精益汽车空调有限公司成立于 1988 年，1996 年进入大中型客车空调研发制造领域。拥有顶置式系列、迎风式系列等十大系列近 200 种客车空调产品，适用于公交、客运、旅游团体车辆，并且具备与客车制造商同步研发和快速满足客户个性化需求的能力。广州精益汽车空调有限公司在制冷能力、能效比、冷重比等方面达到国内先进水平。

## （2）公司在行业中的竞争地位

天喜空调与松芝空调、广州精益汽车空调有限公司相比，三者均为具有独立研发能力、市场开拓能力的大中型客车空调制造商，具有区域影响力和全国覆盖能力。三者在传统客车空调和新能源电动空调的制造方面都各自具有核心竞争能力和区域定位。从全国范围看，天喜空调已经形成稳定可行的商业模式，具有快速增长的潜力。从区域范围来看，天喜空调是西部地区大型车用空调制造企业，为西部大多数客车制造企业提供定制化配套服务，其年供货量持续提高。天喜空调在西南地区已经建立了较为稳定的行业地位，但与国内本行业上市企业相比，企业规模尚有待扩张，在全国范围市场地位仍有待提升。

## 2、公司竞争优势分析

### （1）技术研发竞争优势

车用空调系统由压缩机、蒸发器、冷凝器、加热器等多项零部件组成，车用空调产品研发人员需考虑多方面因素，选择适合的各项零部件进行匹配，并设计恰当的管路将各项零部件连接从而形成最优化的系统。因此车用空调生产企业需具有良好的设计匹配技术，才能保证其设计出的空调性能优良、体积小、重量轻、环境适应能力强、质量高且成本较低。天喜空调在技术研发竞争优势上具体表现为以下几点：

①技术人员储备优势：公司现有技术人员中王国良、何祖雄、黎观掀、闫继太均是从事空调、制冷设备研究十年至二十年的资深工程师，公司研发实力处于行业前列。

②公司研发环境优势：公司拥有自主研发的多功能实验室，空调参数如温度、压力、风速、电流、电压、转速等能直观通过控制台观测，保证了新产品开发的技术验证过程，开发进度快，优于行业平均水平。

③研发及设计效率优势：公司拥有高分子复合材料玻璃钢产品的模具设计、开发、制造能力，使得公司车用空调产品的开发周期大大缩短。

④技术研发合作单位优势：公司现与国内制冷设备行业研究实力领先的西南交通大学联合创立了新能源汽车教育基地，并已合作研发出新能源客车空调相关三项专利。

⑤技术实力转化新产品能力优势：公司的技术实力为公司提供了大量新产品和产品储备。如：货车移动新能源空调、新能源清扫车、可用于超大型客车的新能源空调（载有公司新型节能空调澳大利亚超大型电动车创续航能力世界纪录）以及在“第二节公司业务”之“六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征”之“（一）行业发展概况”之“4、行业上下游关系分析”中提及的创新式独立双系统的技术。

### （2）行业竞争优势

2010 年前后，汽车空调行业技术门槛相对较低，整个行业有较多家竞争对手。2015 年，新能源客车产能爆发后，传统燃油客车产销量逐步下滑，而新能源汽车空调的技术门槛较高，大部分传统客车空调生产企业需要转型升级，否则

可能会被淘汰。目前，整个行业仅有为数不多的企业拥有新能源汽车空调产品开发技术实力，行业集中度大幅提高，而天喜空调系其中之一。

### 3、公司竞争劣势分析

#### （1）公司营业规模较小

公司目前的营业规模仍然不能与上市公司和其他大型客车厂商的配套企业相比，后者拥有充足的资金优势。天喜空调 2015 年因为资金不足，制约了公司的规模扩张。

#### （2）公司流动资金不足

公司给整车厂商配套车用空调的回款周期约为 1 个月至 6 个月不等，在订单量大的情况下公司需要垫付大量的资金用于购置原材料、组织生产等。公司在报告期内为了扩大再生产已向股权投资基金、银行等金融机构做了股权融资和债权融资，但是流动资金不足依然制约公司后续发展。

#### （3）公司区位优势

公司位于四川南充市潞华工业园区，属于四线城市，其物流及交通相对落后。公司的核心零部件均采购于外地供应厂商，物流整体运输时间较长，费用相对较高。公司已与多家供应商达成协议，保障物流运输及时。同时加强物流订单的管理，做到精细化库存管理，压缩零部件在途时间。

## 七、公司业务发展规划

天喜空调未来三年发展规划的主要方向为逐步将公司业务从传统客车空调业务为主转型升级为新能源客车空调业务为主。同时，天喜空调将从各个方面展开规模扩张战略，公司将充分利用国际国内两个市场，争取在三年内逐步完成年接单能力超过 8 亿元人民币，市场占有率达到大型客车空调制造企业前列的目标。

营销渠道建设方面：根据三年规划，天喜空调将逐步增加营销团队人员配备，完善营销渠道建设，实现营销渠道覆盖全国各大城市，成立海外事业部拓展国际市场，建立完整的海外销售及售后服务体系。

在扩大产能方面：到 2018 年，天喜空调将现有的厂房扩大 3 倍，玻璃钢生

产采用模压工艺,玻璃钢底座部分被铝合金材料取代,建立两条铝合金壳生产线,建立 4 条整机生产线,电器车间建立两条生产线,整体年生产能力超过 30,000 套。

在新增产品方面:三年内,视市场接受度及产品推广进度,公司将新增新能源货车空调生产线及冷冻冷藏车空调生产线,丰富公司产品线,支撑公司未来多维度发展。

在技术研发和新产品拓展方面:天喜空调技术中心将实施两步走战略。一方面改良传统空调工艺,一方面研发新能源电动空调新技术。传统空调产品着重于利用新工艺、新技术降低生产成本,增强产品的市场竞争力,提高产品利润。新能源电动空调方面,进一步完善优化现有系列产品,满足市场需求。公司将继续在大中型客车新能源独立双系统电动空调系列投入资源,拟在双系统电动空调的技术领域领先同行。公司在未来三年将申请发明专利 5-10 项以上,实用新型专利 20-30 项以上。针对市场需求,公司将充分应用新技术和新工艺推出 5-10 款新产品,使公司产品实现系列化、多样化和个性化,部分产品节能、环保,综合性能达到行业领先地位。同时,公司将继续与西南交通大学深度合作,预计未来将在 DC/DC 变压器的研发方面取得阶段性成果。

在人才队伍建设方面:公司未来将拓宽招聘渠道,引进客车空调研发领域先进公司的技术人才以及高水平管理型职业经理人,实现研发水平和管理水平的跨越式提升。

在资本市场方面:为扩大公司规模,增强公司资本实力,增强市场竞争力,公司将通过多种渠道筹措资金,用于经营与发展,新能源客车空调行业具有广阔的发展空间和巨大的潜力。未来,公司将根据市场情况,充分利用资金、技术、管理和体制上的优势,在适当时机收购兼并与公司优势互补的新能源车用空调产业链上的优质零配件企业,以实现公司对外扩充计划,提升公司的运营效率,扩大公司业务规模和市场占有率。

## 第三节 公司治理

### 一、公司治理机构的建立健全及运行情况

公司自创立大会之日起，依法建立了股东大会、董事会、监事会，制订了《公司章程》，约定各自的权利、义务以及工作程序，并根据《公司章程》制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等各项规章制度和管理办法，以规范公司的管理和运作。公司召开了第一届董事会、第一届监事会并分别选举产生了董事长、监事会主席。

公司整体变更后，严格遵守《公司章程》和各项其他规章制度，股东大会、董事会、监事会各司其职，认真履行各自的权利和义务。公司股东大会、董事会、监事会会议召开符合法定程序，各项经营决策也都按《公司章程》和各项其他规章制度履行了法定程序，合法有效，保证了公司的生产、经营健康发展。

#### （一）股东大会制度建立健全及运行情况

##### 1、股东大会制度建立健全情况

公司制定了《股东大会议事规则》，且股东大会规范运行。股东严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定行使自己的权利。公司股东大会决定公司经营方针和投资计划，审议批准公司的年度财务预算方案和决算方案。涉及关联交易的，关联股东实行回避表决制度。

根据《公司章程》规定，股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使下列职权：

- （1）决定公司的经营方针和投资计划；
- （2）选举和更换非由职工代表担任的董事、监事，决定有关董事、监事的报酬事项；
- （3）审议批准董事会的报告；
- （4）审议批准监事会报告；



- (5) 审议批准公司的年度财务预算方案、决算方案；
- (6) 审议批准公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- (7) 对公司增加或者减少注册资本作出决议；
- (8) 对发行公司债券作出决议；
- (9) 对公司合并、分立、解散、清算或者变更公司形式作出决议；
- (10) 修改本章程；
- (11) 对公司聘用、解聘或者不再续聘会计师事务所作出决议；
- (12) 对公司与股东及其关联人的关联交易作出决议；
- (13) 审议批准第三十九条规定的担保事项；
- (14) 审议公司在连续十二个月内购买、出售重大资产、担保金额超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；
- (15) 审议批准变更募集资金用途事项；
- (16) 审议股权激励计划；
- (17) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。

## 2、股东大会制度运行情况

截至本公开转让说明书签署之日，自股份公司成立后，股份公司共召开了 2 次股东大会。历次股东大会均按照《公司章程》和《股东大会议事规则》规定的程序召集、召开、表决，决议、会议记录规范。股东大会对公司的战略发展规划、章程修订、董事和监事的选举、公司重要规章制度的制定和修改、进入全国股份转让系统挂牌、关联交易的确认等重大事项的决策做出了有效决议。

## (二) 董事会制度建立健全及运行情况

### 1、董事会制度建立健全情况

公司制定了《董事会议事规则》，董事会规范运行。公司全体董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使自己的权利。公司董事会负责制

定财务预算和决算方案，确定运用公司资产所做出的风险投资权限，建立严格的审查和决策程序。

根据《公司章程》规定，公司设董事会，对股东大会负责；董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名。董事会行使下列职权：

- （1）召集股东大会，并向股东大会报告工作；
- （2）执行股东大会的决议；
- （3）决定公司的经营计划和投资方案；
- （4）制订公司的年度财务预算方案、决算方案；
- （5）制订公司的利润分配方案和弥补亏损方案；
- （6）制订公司增加或者减少注册资本、发行债券或其他证券及上市方案；
- （7）拟订公司重大收购、收购本公司股票或者合并、分立、解散及变更公司形式的方案；
- （8）在股东大会授权范围内，决定公司对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保事项、委托理财、关联交易等事项；
- （9）决定公司内部管理机构的设置；
- （10）聘任或者解聘公司总经理；根据总经理的提名，聘任或者解聘公司财务负责人、技术负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；
- （11）制订公司的基本管理制度；
- （12）制订本章程的修改方案；
- （13）向股东大会提议聘用或解聘为公司审计的会计师事务所；
- （14）听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；
- （15）对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利，以及公司治理结构是否合理、有效等情况，进行讨论、评估；
- （16）审议董事会议事规则规定的由董事会审议的关联交易、重大投资和对外担保事宜；

(17) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。

董事会办理公司日常经营之外的对外投资、收购出售资产、资产抵押、对外担保、委托理财的权限为：

(1) 审议公司在一年内购买、出售重大资产占公司最近一期经审计总资产 30% 以下的事项；

(2) 决定涉及资产总额占公司最近一期经审计总资产 30% 以下的交易；

(3) 决定除公司章程第三十九条规定的对外担保事项以外的对外担保。

应由董事会审批的对外担保事项(包括为公司全资、控股子公司提供的担保)，必须经公司全体董事的过半数通过，并经出席董事会会议的 2/3 以上董事通过方可作出决议。

董事会办理关联交易事项的权限为：

(1) 公司与关联自然人单笔或预计连续十二个月内发生交易标的相关的同类关联交易，金额在超过 20 万元低于 50 万元，授权公司董事会决定；

(2) 公司与关联法人单笔或预计连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易，金额在 30 万元以上不超过 100 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 1.5% 以上不超过 5% 的，授权公司董事会决定。

董事会应建立严格的审查和决策程序，重大投资项目应当组织有关专家、专业人员进行评审，并报股东大会批准。

## **2、董事会制度运行情况**

自股份公司设立以来，公司共召开了 1 次董事会，董事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，董事会制度运行规范、有效。

## **(三) 监事会制度建立健全及运行情况**

### **1、监事会制度建立健全情况**

公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利。公司监事会严格按照《公司

章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。

根据《公司章程》规定，公司设监事会，由 3 名监事组成，其中有职工监事 1 名，监事会行使下列职权：

- （1）应当对董事会编制的公司定期报告进行审核并提出书面审核意见；
- （2）检查公司财务；
- （3）对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，对违反法律、行政法规、本章程或者股东大会决议的董事、高级管理人员提出罢免的建议；
- （4）当董事、高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求董事、高级管理人员予以纠正；
- （5）提议召开临时股东大会，在董事会不履行《公司法》规定的召集和主持股东大会职责时召集和主持股东大会；
- （6）向股东大会提出提案；
- （7）依照《公司法》第一百五十二条的规定，对董事、高级管理人员提起诉讼；
- （8）发现公司经营情况异常，可以进行调查；必要时，可以聘请会计师事务所、律师事务所等专业机构协助其工作，费用由公司承担。

## 2、监事会制度运行情况

自股份公司设立以来，公司共召开了 1 次监事会，监事会的通知、召开、审议程序、表决均符合《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定，会议记录、会议档案完整，监事会制度运行规范、有效。

## （四）投资者参与公司治理及职工代表监事履行职责的情况

公司股东大会由全体股东组成，是公司的最高权力机构。控股股东持有公司多数股份，外部投资者持有公司少数股份，股东结构合理。

公司设董事会，对股东大会负责。董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 人。董事由股东大会选举或更换，每届任期为三年，任期届满，可以连选连任；董事在任期届满以前，股东大会不能无故解除其职务。董事可以由总经理或者其他高

级管理人员兼任。

公司设监事会。监事会由 3 名监事组成。监事会包括职工代表 1 人，其中职工代表由公司职工通过职工代表大会民主选举产生。监事每届任期三年，任期届满，可以连选连任。董事、总经理和其他高级管理人员不得兼任监事。

公司股东结构合理，董事会及监事会构成符合相关法律法规，符合本公司实际发展情况和治理需要，公司各投资者均能通过股东大会及选举董事和监事参与公司治理。公司职工代表监事由公司职工代表大会民主选举产生，占监事会成员的三分之一，职工代表监事能够依法履行监事职责，维护职工合法权益。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）董事会对现有公司治理机制的讨论

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模及近期战略相匹配的组织架构，制定了各项内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境，从制度层面上保证了现有的公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

#### 1、投资者关系管理

《公司章程》规定：公司投资者关系管理工作应当严格遵守有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件及其他相关规定，不得在投资者关系活动中以任何方式发布或泄漏未公开重大信息。

公司在投资者关系活动中，就公司经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等持续进行自愿性信息披露，帮助投资者作出理性的投资判断和决策。

#### 2、纠纷解决机制

《公司章程》规定：董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，连续一百八十（180）日以上单独或合并持有公司百分之一（1%）以上股份的股东有权书面请求监事会向人民法院

提起诉讼；监事会执行公司职务时违反法律、行政法规或者本章程的规定，给公司造成损失的，前述股东可以书面请求董事会向人民法院提起诉讼。

监事会、董事会收到前款规定的股东书面请求后拒绝提起诉讼，或者自收到请求之日起三十（30）日内未提起诉讼，或者情况紧急、不立即提起诉讼将会使公司利益受到难以弥补的损害的，前款规定的股东有权为了公司的利益以自己的名义直接向人民法院提起诉讼。

他人侵犯公司合法权益，给公司造成损失的，本条第一款规定的股东可以依照前两款的规定向人民法院提起诉讼。

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

### 3、关联股东回避制度及对外担保管理制度

《公司章程》规定：公司股东大会在审议关联交易事项时，公司董事会及见证律师应在股东投票前提醒关联股东须回避表决。关联股东应当回避表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数。

公司对外担保行为属于下列情形之一的，应当在董事会审议通过后提交股东大会审议：

（一）公司及公司控股子公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计净资产的 50%以后提供的任何担保；

（二）公司的对外担保总额，达到或超过最近一期经审计总资产的 30%以后提供的任何担保；

（三）连续十二个月内担保金额超过最近一期经审计净资产的 50%且绝对金额超过 500 万元；

（四）为资产负债率超过 70%的担保对象提供的担保；

（五）单笔担保额超过最近一期经审计净资产 10%的担保；

（六）对股东、实际控制人及其关联方提供的担保；

（七）根据国家法律、行政法规、部门规章、本章程规定的须股东大会审议

通过的其他对外担保事项。

#### 4、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况

为加强公司的财务管理，根据财政部颁布的《企业会计准则》，结合公司实际情况，特制订了财务会计制度，对资金管理、财务管理、投资管理以及会计核算管理等方面进行了具体规定，包括：现金管理制度、票据的管理制度、借款管理制度、对外投资管理、固定资产管理、存货管理、财务报告与财务评价制度、关于担保、银行贷款和抵押事项的若干规定。

### （二）董事会对公司治理机制执行情况的评估

公司董事会认为，公司结合自身的经营特点和风险因素，已建立较为完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求。公司已在制度层面上规定投资者关系管理和纠纷解决机制、关联股东回避制度，以及财务管理、风险控制相关的内部控制制度能够得以较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用，能够保证财务报告的真实、可靠，保护公司资产的安全与完整。

公司内部控制制度自制定以来，各项制度得到了有效的实施和不断完善。今后公司还会不断强化内部控制制度的执行和监督检查，防范风险，促进公司稳定发展。

### 三、公司及控股股东、实际控制人报告期内违法违规情况

公司及控股股东、实际控制人胡邦洪最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；也不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形。

### 四、公司独立性情况

公司产权明晰、权责明确、运作规范，与控股股东、实际控制人在业务、资产、人员、财务和机构等方面完全分开，拥有独立的供销体系，并具有面向市场的自主经营能力，具备了必要的独立性。

## （一）业务独立

公司拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施经营活动。公司根据《营业执照》所核定的经营范围独立地开展业务。

公司报告期内存在关联交易及同业竞争。股份公司成立后，公司已规范相关关联交易行为，并承诺不再与关联方进行非必要的关联交易（详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“六、关联方关系及其交易”之“（二）、关联交易事项”）。公司实际控制人已启动注销存在同业竞争的公司的程序（详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”）。经上述措施，公司经营的业务不再会因与本公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

## （二）资产独立

2016年5月公司整体变更为股份有限公司时，原有限公司的资产和负债全部进入本公司，并依法办理了相关资产和产权的变更登记。与公司业务经营相关的主要资产均由公司拥有相关所有权或使用权；公司目前主要办公用房为自有房屋。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。

## （三）人员独立

在报告期内，公司高级管理人员张建兵在与公司存在同业竞争的聚邦汽车担任高级管理人员。股份公司成立后，张建兵已辞去聚邦汽车职务并转让所持聚邦汽车股权。（详见本公开转让说明书“第三节公司治理”之“五、同业竞争”）。除上述情形外，截至本公开转让说明书签署之日，公司已经按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度。公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。本公司财务人员或高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼任高级管理人员的情形。



#### （四）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系。公司依法独立纳税，并已开立独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营情况独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### （五）机构独立

公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有采购部、生产部、销售部、技术研发部、财务部，各部门依照《公司章程》等内部规章制度在各自职责范围内独立决策，行使经营管理职权。本公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。

### 五、同业竞争

#### （一）同业竞争情况

公司的控股股东、实际控制人为胡邦洪。

经核查，报告期内，公司实际控制人控制的其他企业与公司经营范围存在重合，因此存在与公司同业竞争的情况，相关企业具体情况如下：

序号	公司或企业名称	公司股东及持股比例	与实际控制人的关联关系
1	龙威汽车销售有限公司	胡邦洪60%，何娟40%	何娟系胡邦洪之妻
2	广州天喜汽车空调有限公司	何元辉100%	何元辉系胡邦洪之岳父
3	重庆锐卓汽车空调经营部	杨菊华100%	杨菊华系胡邦洪之母

经核查，为避免同业竞争，龙威汽车已于2016年5月变更经营范围，变更后的经营范围为“销售：汽车、摩托车、摩托车零部件、机电设备、办公设备、建筑材料（不含危险化学品）、装饰材料（不含危险化学品）”。在进行上述变更以后，天喜股份与龙威汽车不再存在同业竞争。同时，龙威汽车于2016年5月出具《承诺函》，承诺今后将不再从事汽车空调相关业务，如违反此承诺给天喜股份带来损失，将由重庆龙威汽车销售有限公司承担。

广州市天喜汽车空调有限公司已启动相关注销程序。2016年5月26日，广州市天喜汽车空调有限公司取得了广州市工商行政管理局番禺分局下发的关于收到广州市天喜汽车空调有限公司提交的注销申请接收材料凭据。同时，广州市天喜汽车空调有限公司还委托广州至信税务师事务所有限公司向广州市番禺区国家税务局提交了《广州市天喜汽车空调有限公司企业注销税务登记税款清算鉴证报告》（穗至专字【2016】M066号）。

根据广州市天喜汽车空调有限公司股东何元辉出具《说明》，何元辉正配合办理与广州市天喜汽车空调有限公司注销有关的其他事宜。

经核查，为避免同业竞争，重庆锐卓汽车经营部拟申请注销。根据重庆锐卓汽车经营部及杨菊华出具的《说明及承诺》，因所在地税务系统升级，所以暂时无法办理清算注销程序，一旦税务系统升级完成，杨菊华及重庆锐卓汽车经营部即启动注销程序，同时，承诺在注销前不再进行相关经营活动。

除上述情形外，天喜股份在报告期内不存在与其控股股东、实际控制人及其控制的企业之间构成同业竞争的情形。

经核查，在报告期期间，公司董事兼副总经理张建兵系重庆聚邦汽车销售有限公司大股东及总经理。重庆聚邦汽车销售有限公司的经营范围与天喜空调存在重合之处，因此张建兵在报告期内与公司存在竞业关系。目前，张建兵已将重庆聚邦汽车销售有限公司股权对外转让并辞去重庆聚邦汽车销售有限公司的一切职务。

截至本公开转让说明书出具之日，公司现任董监高不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷；不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

## （二）避免同业竞争的承诺

为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人胡邦洪及公司全体董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

1、在本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均已不生产、开发任何与天喜股份生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，已不直接或间

接经营任何与天喜股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与天喜股份生产、开发的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他组织、机构。

2、自本承诺书签署之日起，本人或本人控制的其他企业将不生产、开发任何与天喜股份生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与天喜股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与天喜股份生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

3、自本承诺书签署之日起，如本人或本人控制的其他企业进一步拓展产品和业务范围，或天喜股份进一步拓展产品和业务范围，本人或本人控制的其他企业将不与天喜股份现有或拓展后的产品或业务相竞争；若与天喜股份及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止生产或经营相竞争的业务或产品，或者将相竞争的业务或产品纳入到天喜股份经营，或者将相竞争的业务或产品转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

4、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，本人将向天喜股份赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。

5、本承诺书自本人签字盖章之日即行生效并不可撤销，并在天喜股份存续且依照全国股份转让系统公司、中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为不得从事与股份公司相同或相似业务的关联人期间内有效。

## 六、公司报告期内资金占用、对外担保等情况及采取的相关措施

### （一）公司资金占用、对外担保、委托理财、关联交易等重要事项决策的建立情况

公司整体变更为股份公司后，完善了法人治理结构，重新制定了《公司章程》，对公司经营中重大事项做出了明确规定，制定了《四川天喜车用空调股份有限公司重大投资管理办法》、《四川天喜车用空调股份有限公司对外担保决策管理办法》、《四川天喜车用空调股份有限公司信息披露管理制度》、《四川天喜车用空调股份有限公司关联交易决策管理办法》等制度。

公司在上述管理办法中制定了具体事项的审批权限及程序,符合公司治理的规范要求,能够保障公司及中小股东的权益。

## **(二)公司资金占用、对外担保、委托理财、关联交易、重大诉讼等重要事项的执行情况**

### **1、资金占用**

报告期内,公司存在资金占用的情况,详情见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“(九)主要资产情况”。

截至本公开转让说明书签署之日,不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况,公司已具有较完善的资金管理制度。公司章程已明确对外担保的审批权限和审议程序,近两年不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情况。

### **2、对外担保、委托理财**

报告期内,公司存在对外担保情况,详情见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“(十)主要负债情况”。

报告期内,公司无委托理财事项。

### **3、关联交易**

报告期内,公司存在日常关联交易,详情见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“六、关联方关系及其交易”之“(二)关联交易事项”。

### **4、重大诉讼**

经核查 2014 年长沙市伟力汽车电器有限责任公司就买卖合同纠纷起诉天喜有限。2014 年 11 月 26 日,长沙市伟力汽车电器有限责任公司撤回了起诉并与天喜有限签订了和解协议,协议约定,长沙市伟力汽车电器有限责任公司与天喜有限签订的《产品购销合同》所约定的权利义务终止履行,天喜有限一次性向长沙市伟力汽车电器有限责任公司支付 22 万元货款,长沙市伟力汽车电器有限责

任公司在 2014 年 11 月 26 日向南充市顺庆法院申请撤诉。长沙市伟力汽车电器有限责任公司及天喜有限均已按此和解协议履行了相关义务。至此，该案件已经了结。

除此之外，截至本公开转让说明书签署之日，公司现不存在尚未了结或可预见的影响公司发展的重大诉讼、仲裁或行政处罚。

### （三）公司所采取的相关防范措施

为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其它资源的行为发生，保障公司权益，公司制定和通过了《公司章程》、“三会”议事规则、《四川天喜车用空调股份有限公司重大投资管理办法》、《四川天喜车用空调股份有限公司关联交易决策管理办法》等内部管理制度，对关联交易、购买出售重大资产、重大对外担保等事项均进行了相应制度性规定。相关规定将对关联方的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，确保了公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

公司控股股东、实际控制人胡邦洪出具《关于规范与四川天喜车用空调股份有限公司关联交易的承诺函》，承诺如下：

“本公司/本人、本人近亲属及本公司/本人控制的除天喜空调（含其子公司，下同）以外的其他企业将尽量避免和减少与天喜空调之间的关联交易，对于天喜空调能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由天喜空调与独立第三方进行。

本公司/本人、本人近亲属及本公司/本人控制的除天喜空调以外的其他企业将严格避免向天喜空调拆借、占用天喜空调资金或采取由天喜股份代垫款、代偿债务等方式侵占天喜空调资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使天喜股份及其子公司承担任何不正当的义务。

本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本公司/本人将对由此给公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。”

公司其他董事、监事和高级管理人员已出具《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》，承诺如下：

“本人、本人近亲属控制有其他企业，该企业及本人、本人近亲属将尽量避免和减少与天喜空调之间的关联交易，对于天喜股份能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由天喜空调与独立第三方进行。

本人、本人近亲属控制有其他企业，该企业及本人、本人近亲属将严格避免向天喜空调拆借、占用天喜空调资金或采取由天喜空调代垫款、代偿债务等方式侵占天喜空调资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使天喜空调及其子公司承担任何不正当的义务。

本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。”

## 七、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股情况

详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“八、公司董事、监事及高级管理人员情况”中“（三）董事、监事及高级管理人员持股情况”对公司董事、监事、高级管理人员直接或间接持有公司股份情况的说明。

上述董事、监事、高级管理人员持有本公司的股份不存在质押、冻结或权属不清，不存在代持股的情况。

### （二）董事、监事、高级管理人员之间存在的关联关系

经查，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### （三）公司与董事、监事、高级管理人员的相关协议、承诺及履行情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员均为公司在册员工，并与公司签订了劳动合同。

公司董事、监事、高级管理人员与公司签订的重要协议及做出的重要承诺如下：

- 1、《规范和减少关联交易及不占用公司资产的承诺》；

- 2、《避免同业竞争的承诺》；
- 3、《关于股东权利未受限制的声明》；
- 4、其他声明、承诺。

根据公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具的说明，未与原任职单位签署竞业限制协议，截至本公开转让说明书签署之日不存在违反竞业禁止约定、法律规定的情形，公司的董事、监事、高级管理人员与原任职单位亦不存在有关上述事项的争议或纠纷；根据公司及公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的声明，截至本公开转让说明书出具之日，公司及该等人员与其原任职单位之间不存在因侵犯原任职单位知识产权、商业秘密引发的诉讼、仲裁等纠纷或潜在纠纷。

综上，截至本公开转让说明书签署之日，公司、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在因公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员侵犯原任职单位知识产权、商业秘密而导致的纠纷或潜在纠纷。

#### （四）董事、监事、高级管理人员的兼职情况

公司董事、监事、高级管理人员的兼职情况如下：

序号	姓名	任职单位名称	该单位经营范围（或主营业务、主要产品）	兼职单位任职	公司任职
1	胡邦洪	重庆龙威汽车销售有限公司	销售：摩托车、摩托车零部件、机电设备、办公设备、电子产品、建筑材料（不含危险化学品）、装饰材料（不含危险化学品）	董事长	董事长、总经理兼董事会秘书
2	车益建	重庆安信诚股权投资基金管理有限公司	股权投资管理、咨询及同类相关业务；发起设立股权投资企业（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）	董事长、经理	董事
3	车益建	重庆合瑞股权投资基金管理有限公司	股权投资管理（不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务）	副董事长、经理	董事

序号	姓名	任职单位名称	该单位经营范围（或主营业务、主要产品）	兼职单位任职	公司任职
		司			
4	车益建	重庆市安信诚投资有限公司	利用自有资金进行投资；投资管理；企业管理咨询及顾问服务；财务管理咨询及顾问服务（上述范围国家法律、法规禁止经营的不得经营，限制经营的未获审批或许可前不得经营	执行董事、经理	董事
5	车益建	重庆挑小面电子商务有限公司	销售食品（取得相关行政许可后，在许可范围内从事经营活动）。利用互联网及实体店销售百货、工艺品、包装材料、计算机软硬件、日用百货、建筑材料（不含危险化学品）、五金交电、电子产品（不含电子出版物）、办公用品；餐饮管理；餐饮策划及咨询；企业形象策划；市场营销策划；餐具、餐饮设备及相关配套设备的批发；货物进出口（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	董事	董事
6	车益建	重庆付友科技有限公司	计算机软硬件开发、销售；计算机系统集成；商务信息咨询、商品信息咨询；销售：日用百货、文化办公用品、农产品、自动化产品、五金、交电、机电设备、电线电缆、通讯产品、装饰材料、仪器仪表、安全防范设备；弱电智能系统、监控系统的研发；设计、制作、代理、发布招牌、自拍、灯箱、展示牌、霓虹灯、电子翻板装置、充气装置、电子显示屏、车载广告；票务代理；金融管理咨询；旅游信息咨询；公关策划；投资咨询（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务）；融资咨询	董事	董事
7	车益建	重庆尚书教育管理服务有限公司	招生、招考信息咨询、为学校提供后勤管理服务；商务信息咨询；市场管理营销策划；开发、生产、销售教学仪器、用具、体育设施及永平、文教用品	董事	董事
8	邓关平	岳池县瑞博天然气有限公司	燃气供应（有限期限以许可证为准）。销售燃气灶具（依法经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	监事	监事会主席
9	邓道平	蓬安县嘉陵第一桑梓风景区管理局	负责嘉陵第一桑梓风景区的建设，管理和维护，协助做好蓬安旅游资源推介，旅游建设项目招引，组织开展旅游活动。	办事员	董事

### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员对外投资（持股5%以上）情况如下：

序	姓名	在公司所任	投资企业	注册	持股情
---	----	-------	------	----	-----



号		职务		地	况
1	胡邦洪	董事长	重庆龙威汽车销售有限公司	重庆	60.00%
2	车益建	董事	重庆市安信诚投资有限公司	重庆	51.00%
3	车益建	董事	重庆安哲森企业管理中心（有限合伙）	重庆	60.00%
4	邓关平	监事	岳池县瑞博天然气有限公司	四川	57.00%
5	邓关平	监事	广元朝天区瑞博天然气有限公司	四川	65.00%
6	邓关平	监事	旺苍县瑞博天然气有限公司	四川	65.00%
7	邓关平	监事	南江县瑞博天然气有限公司	四川	65.00%

截至本公开转让说明书签署之日，除上述情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员除直接持有本公司股份外，无其他对外投资情况。

## （六）董事、监事、高级管理人员的违法违规情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在违反公司章程约定的情形；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近两年内对所任职的公司因重大违法违规行为被处罚而负有责任的情形；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。

公司董事、监事、高级管理人员最近两年未受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国股份转让系统公司公开谴责。

## （七）董事、监事、高级管理人员报告期内的变动情况

### 1、报告期内董事的变动情况

（1）从天喜有限成立起至 2016 年 5 月 12 日，胡邦洪担任有限公司的执行董事。从天喜股份成立起至本公开转让说明书出具之日，胡邦洪担任天喜股份的董事长。

（2）2016 年 5 月 12 日，股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，选举董事会成员如下：胡邦洪、车益建、王国良、张建兵、邓道平。股份公司成立之后，董事会成员无变化。

## 2、报告期内监事的变动情况

(1) 天喜有限设立至改制为股份公司前，未设立监事会，仅设立监事。有限公司时期，监事先后由万俊、车益建担任。

(2) 2016年5月12日，股份公司召开创立大会暨首届股东大会，选举邓关平、何祖雄为监事，并与职工代表监事李朝东组成新一届监事会，邓关平为监事会主席。股份公司成立之后，监事会成员无变化。

## 3、报告期内高级管理人员的变动情况

(1) 从天喜有限成立起至 2016 年 5 月 12 日，胡邦洪担任公司总经理。闫继太、张建兵、王国良从进入公司至 2016 年 5 月 12 日，一直担任公司副总经理。雷利从进入公司至 2016 年 5 月 12 日，一直担任公司财务负责人。

(2) 2016 年 5 月 12 日，公司召开第一届董事会第一次会议，聘任胡邦洪为公司总经理兼董事会秘书，聘任闫继太、王国良、张建兵为公司副总经理，聘任雷利为公司财务负责人。

除上述情况外，报告期内，公司的高级管理人员无其他变动情况。

# 八、环境保护、产品质量、安全生产

## (一) 环境保护情况

1、根据《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于行业门类“C、制造业”中的大类“34、通用设备制造业”，行业代码为 C34；兼属于“C、制造业”中的大类“36、汽车制造业”，行业代码为 C36。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司从事的主营业务属于制冷、空调设备制造，行业代码为 C3473；兼属于汽车零部件及配件制造，行业代码为 C3625。根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于制冷、空调设备制造业，行业代码为 C3464；兼属于汽车制造业(C36)中汽车零部件及配件制造，行业代码为 C3660。根据上述分类，公司所在行业不在《上市公司环保核查行业分类管理名录》所列行业范围内，不属于重污染行业。

2、天喜有限持有四川省国环环境工程咨询有限公司于 2011 年 2 月编制的《年组装 5000 套车用空调暨汽车零部件、复合材料制品生产项目环境影响报告表》，

环评结果为：项目所在区域地表水各项指标均满足《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III类水域标准，项目所在区域昼夜环境噪声均未超过《声环境质量标准》（GB3096-2008）中规定的3类标准，项目建设地SO<sub>2</sub>、NO<sub>2</sub>、TSP均符合《环境空气质量标准》（GB3095-1996）中的二级标准，项目产生的水污染物、噪声污染、大气污染物均能达标排放。

天喜有限持有顺庆区环境保护局2011年2月21日核发的《关于年组装5000套车用空调暨汽车零部件、复合材料制品生产项目环境影响报告表的批复》（南顺环审【2011】5号），该批复要求年组装5000套车用空调暨汽车零部件、复合材料制品生产项目必须认真落实《环境影响报告表》中各项环保措施、“三同时”制度以及相关规定，天喜有限必须按规定程序向南充市顺庆区环境保护局申请项目竣工环境保护验收，经验收监测合格后，方能投入正式生产。

天喜有限持有2014年6月27日经南充市顺庆区环保局审批通过的《建设项目竣工环境保护验收申请表》（南顺环验【2014】8号），同意年组装5000套车用空调暨汽车零部件、复合材料制品生产项目环境保护通过竣工验收。

3、天喜有限持有南充市顺庆区环境保护局2015年11月3日核发的《排放污染物许可证》（证书编号：川环许R10792），同意公司按标准排放废水废气。

4、天喜股份已出具书面《说明》：公司在报告期内遵守有关环境保护及防治污染的法律、法规，没有因违反有关环境保护及防治污染的法律、法规而受到处罚。

天喜股份的控股股东、实际控制人已出具《承诺》：报告期内，公司未因环境保护等因素受到环境保护局等部门的行政处罚，若该期间内公司因任何违反环境保护相关法律法规的行为受到行政处罚或承担相关赔偿责任，其本人将以个人财产向公司承担补偿责任，保证公司不遭受任何损失。

5、根据南充市顺庆区环境保护局在2016年5月17日出具的《无违法违规证明》，天喜空调从成立起至今，在环境保护方面遵守国家 and 地方法规的规定，没有违法和受环境行政处罚的情况。

## （二）产品质量

2013年8月1日，中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局向天喜有限颁发《全国工业产品生产许可证》（证书编号：XK06-015-01203），确认天喜有限取得制冷设备生产许可证条件；证书有效期至2018年7月31日。

经核查，天喜有限持有奥世认证标志机构于2015年2月27日颁发的《质量管理体系认证证书》（注册编号：03266/0，IATF注册号：0204289），确认天喜有限质量管理体系符合ISO/TS 16949:2009要求，含产品设计；认证范围为空调的设计与生产；有效期至2018年2月26日。天喜有限另持有中国质量检验协会根据2011-2014年调查汇总证明于2014年9月10日向天喜有限颁发《全国质量检验稳定合格产品认定证书》（编号：中检协证明【2014】HBHZ322号），确认天喜有限的产品天喜车用空调为全国质量检验稳定合格产品。

根据天喜股份提供的书面说明，报告期内，天喜股份严格遵守质量监督管理方面法律法规，未因产品质量问题受到相关质监部门行政处罚。天喜股份的控股股东、实际控制人已出具《承诺》：报告期内，公司未因产品质量等因素受到质量技术监督局的行政处罚，若该期间内公司因任何违反产品质量相关法律法规的行为受到行政处罚或承担相关赔偿责任，其本人将以个人财产向公司承担补偿责任，保证公司不遭受任何损失。同时，根据南充市质量技术监督局2016年5月19日出具的《证明》，公司自2011年2月11日成立至今，在顺庆辖区没有发现因违反质量技术监督相关法律、法规而受到行政查处的记录。

## （三）安全生产

经核查，天喜股份主营业务为：研制、生产、销售车用空调；生产、销售汽车零配件、制冷设备、高分子材料、复合材料；销售：汽车、电子产品；自营和代理各类货物及技术的进出口业务。

经查阅《中华人民共和国工业产品生产许可证管理条例》、《实行生产许可证制度管理的工业产品及其细则目录》（国家质量监督检验检疫总局2012年第181号公告）、《安全生产许可证条例》等相关法律法规，同时结合天喜股份的主营业务类型及生产特征，公司不需取得安全生产许可证。

根据天喜股份提供的书面说明，报告期内，公司未因安全生产等原因受到安全生产监督管理局等部门的处罚。天喜股份的控股股东、实际控制人已出具《承诺》：报告期内，公司未因安全生产等因素受到安全生产监督管理局的行政处罚，若该期间内公司因任何违反安全生产相关法律法规的行为受到行政处罚或承担相关赔偿责任，其本人将以个人财产向公司承担补偿责任，保证公司不遭受任何损失。同时，根据南充市顺庆区安全生产监督管理局 2016 年 5 月 19 日出具的《证明》，公司自进驻工业集中区以来（地址：顺庆区工业集中区华生东路 1 号），合法诚信经营，未受到过安全生产相关的行政处罚。

#### （四）其他合规经营

报告期内，公司严格遵守国家法律法规的规定，诚信经营，依法纳税，在工商、国税、地税、社保、医保等方面均符合相关法律法规的规定。

## 第四节 公司财务

### 一、最近报告期经审计的财务报表

#### 资产负债表

单位：元

资产	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	5,552,204.37	813,813.15	3,981,279.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据			
应收账款	15,204,863.72	23,037,732.97	16,094,099.70
预付款项	625,901.50	1,037,503.20	5,693,768.93
应收利息			
应收股利			
其他应收款	837,580.89	4,355,765.77	6,587,400.16
存货	6,013,461.28	5,004,199.52	3,521,631.91
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>	<b>28,234,011.76</b>	<b>34,249,014.61</b>	<b>35,878,179.78</b>
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	25,645,854.23	26,034,999.33	26,302,116.58
在建工程	1,000,000.00		
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,686,116.29	1,692,271.99	1,729,206.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	321,003.04	85,378.13	235,865.93
其他非流动资产	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
<b>非流动资产合计</b>	<b>29,652,973.56</b>	<b>28,812,649.45</b>	<b>29,267,188.70</b>
<b>资产总计</b>	<b>57,886,985.32</b>	<b>63,061,664.06</b>	<b>65,145,368.48</b>

## 资产负债表（续）

单位：元

负债和股东权益	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	33,700,000.00	33,700,000.00	27,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应付票据			3,830,000.00
应付账款	11,023,873.25	13,753,749.31	16,949,483.62
预收款项	78,000.00	8,000.00	1,560,028.20
应付职工薪酬	695,211.46	322,899.00	540,535.22
应交税费	1,451,610.01	2,618,164.32	464,806.60
应付利息	136,348.33		
应付股利			
其他应付款	424,247.12	735,384.20	7,893,418.34
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>47,509,290.17</b>	<b>51,138,196.83</b>	<b>58,238,271.98</b>
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	230,769.23	276,923.08	705,882.35
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>230,769.23</b>	<b>276,923.08</b>	<b>705,882.35</b>
<b>负债合计</b>	<b>47,740,059.40</b>	<b>51,415,119.91</b>	<b>58,944,154.33</b>
股东权益：			
实收资本	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
资本公积	618,825.00	618,825.00	618,825.00
其他综合收益			
盈余公积	102,771.92	102,771.92	
未分配利润	-574,671.00	924,947.23	-4,417,610.85
归属于母公司所有者权益合计			
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>	<b>10,146,925.92</b>	<b>11,646,544.15</b>	<b>6,201,214.15</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>57,886,985.32</b>	<b>63,061,664.06</b>	<b>65,145,368.48</b>

## 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	1,874,076.94	50,073,516.06	37,067,132.62
二、营业总成本	3,671,367.25	46,520,410.23	37,556,635.27
其中：营业成本	1,360,597.89	36,816,442.01	29,215,286.69
营业税金及附加	14,456.73	217,342.93	74,129.98
销售费用	749,277.98	3,242,219.43	2,238,156.11
管理费用	988,263.57	3,828,105.34	3,888,573.08
财务费用	509,544.83	2,361,617.37	1,902,908.06
资产减值损失	49,226.25	54,683.15	237,581.35
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,797,290.31	3,553,105.83	-489,502.65
加：营业外收入	66,153.85	3,107,249.48	995,837.65
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	4,106.68	6,641.65	21,763.31
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,735,243.14	6,653,713.66	484,571.69
减：所得税费用	-235,624.91	1,208,383.66	212,118.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,499,618.23	5,445,330.00	272,453.34
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额	-1,499,618.23	5,445,330.00	272,453.34



## 现金流量表

单位：元

报表项目	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	10,046,313.54	49,994,183.96	28,094,631.88
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	730,801.31	4,992,889.82	3,214,217.13
<b>现金流入小计</b>	<b>10,777,114.85</b>	<b>54,987,073.78</b>	<b>31,308,849.01</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	4,393,242.38	43,989,120.67	26,313,140.87
支付给职工以及为职工支付的现金	511,814.63	4,048,848.26	3,339,929.18
支付的各项税费	1,327,540.41	1,109,223.26	1,119,704.48
支付其他与经营活动有关的现金	2,675,824.71	4,951,748.09	12,890,093.88
<b>现金流出小计</b>	<b>8,908,422.13</b>	<b>54,098,940.28</b>	<b>43,662,868.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,868,692.72</b>	<b>888,133.50</b>	<b>-12,354,019.40</b>
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			
<b>现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,146,963.00	2,570,072.15	5,105,083.62
投资支付的现金			1,000,000.00
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			
<b>现金流出小计</b>	<b>1,146,963.00</b>	<b>2,570,072.15</b>	<b>6,105,083.62</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-1,146,963.00</b>	<b>-2,570,072.15</b>	<b>-6,105,083.62</b>
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金	4,070,000.00	3,548,825.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,700,000.00	27,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	550,376.00	25,089,075.00	22,541,500.00
<b>现金流入小计</b>	<b>4,620,376.00</b>	<b>61,337,900.00</b>	<b>49,541,500.00</b>
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	18,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	273,717.08	1,902,886.14	1,580,126.12
支付其他与筹资活动有关的现金	330,000.00	31,085,886.62	11,975,000.00
<b>现金流出小计</b>	<b>603,717.08</b>	<b>58,988,772.76</b>	<b>31,555,126.12</b>

报表项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
筹资活动产生的现金流量净额	4,016,658.92	2,349,127.24	17,986,373.88
四、汇率变动对现金的影响额	2.58	-4,654.52	
五、现金及现金等价物净增加额	4,738,391.22	662,534.07	-472,729.14
加：期初现金及现金等价物余额	813,813.15	151,279.08	624,008.22
六、期末现金及现金等价物余额	5,552,204.37	813,813.15	151,279.08

## 所有者权益变动表

单位：元

项目	2016 年 1-2 月								少数股东权益	股东权益合计
	归属于申请挂牌公司所有者权益									
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	10,000,000.00	618,825.00		102,771.92		924,947.23			11,646,544.15	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00	618,825.00		102,771.92		924,947.23			11,646,544.15	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-1,499,618.23			-1,499,618.23	
（一）净利润						-1,499,618.23			-1,499,618.23	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										

1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>618,825.00</b>		<b>102,771.92</b>		<b>-574,671.00</b>			<b>10,146,925.92</b>

## 合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2015 年度								少数股东权益	股东权益合计
	归属于申请挂牌公司所有者权益									
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	10,000,000.00	618,825.00				-4,417,610.85			6,201,214.15	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00	618,825.00				-4,417,610.85			6,201,214.15	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						5,342,558.08			5,445,330.00	
（一）净利润						5,445,330.00			5,445,330.00	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配				102,771.92		-102,771.92				
1. 提取盈余公积				102,771.92		-102,771.92				

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>618,825.00</b>		<b>102,771.92</b>		<b>924,947.23</b>			<b>11,646,544.15</b>

## 合并所有者权益变动表（续）

单位：元

项目	2014 年度								少数股东权益	股东权益合计
	归属于申请挂牌公司股东权益									
	股本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	10,000,000.00	618,825.00				-4,690,064.19			5,928,760.81	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	10,000,000.00	618,825.00				-4,690,064.19			5,928,760.81	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						272,453.34			272,453.34	
（一）净利润						272,453.34			272,453.34	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
<b>四、本期期末余额</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>618,825.00</b>				<b>-4,417,610.85</b>			<b>6,201,214.15</b>



## 二、最近报告期财务会计报告的审计意见

公司聘请具有证券、期货相关业务资格的天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2014 年度、2015 年度、2016 年 1-2 月的财务报表及财务报表附注进行了审计，并出具了天职业字【2016】10611 标准无保留意见的审计报告。

## 三、报告期内采用的主要会计政策、会计估计及其变更情况

### （一）财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和陆续颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则颁布的企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### （二）持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### （三）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 2 月 29 日、2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的财务状况、2016 年 1 月-2 月、2015 年度、2014 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### （四）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

### （五）营业周期

本公司以一年 12 个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## （六）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将同时具备持有的期限短（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的现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。权益性投资不作为现金等价物。

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （九）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## 2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）

可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别按照下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始

取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## 6、金融资产和金融负债的抵销

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

## （十）应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

### 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	应收账款金额在 100 万元以上(含 100 万元) 其他应收款金额在 50 万元以上(含 50 万元)
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款、其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：

组合 1	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	期末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、其他应收款和长期应收款等均进行单项减值测试。如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，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。
组合 3	关联方的应收款项
组合 4	押金、保证金、备用金、员工借款等

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合名称	计提方法
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别计提法
组合 3	不计提
组合 4	不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收款项：

应收款项账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6个月以内	不计提	5%
6个月-1年	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

## （十一）存货

### 1、存货的分类

存货分类包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料及工程施工等项目。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 3、存货的盘存制度

公司的存货盘存制度为永续盘存制。公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 4、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，

提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个（或类别）存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料和在产品等存货，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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

## （十二）划分为持有待售资产及终止经营

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

- 1、该非流动资产或该处置组在其当前状况下仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款即可立即出售；
- 2、本公司已经就处置该非流动资产或该处置组作出决议并取得适当批准；
- 3、本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 4、该项转让将在一年内完成。

被划分为持有待售的非流动资产和处置组中的资产和负债，分类为流动资产和流动负债。

终止经营为满足下列条件之一的已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- 3、该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

对于持有待售的固定资产，公司将该项资产的预计净残值调整为反映其公允价值减去处置费用后的金额（但不得超过该项资产符合持有待售条件时的原账面



价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，按上述原则处理。

## （十三）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2、后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。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。对于被投资单位除净损益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。

### 3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4、长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与

处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

## （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

## 5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## （十四）固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

公司对所有的固定资产计提折旧，但已提足折旧仍继续使用的固定资产以及单独计价入账的土地除外。

公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

公司的固定资产类别、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5.00	4.75
机器设备	10	5.00	9.50
运输设备	5	5.00	19.00
专用设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67
办公设备	5	5.00	19.00

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

## （十五）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的在建工程，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （十六）借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的利息费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定专门借款费用的资本化金额。

对于为购建符合资本化条件的固定资产而占用的一般借款，按照累计资产支出超过专门借款部分的资本支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均实际利率计算确定一般借款借款费用的资本化金额。实际利率为将借款在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量折现为该借款初始确认金额所使用的利率。

## （十七）无形资产

### 1、无形资产的确认条件及计价方法

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、工业产权及专有技术，非专利技术等。无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1）与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该无形资产的成本能够可靠地计量。

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。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。本公司无形资产包括土地使用权，摊销年限按法定使用年限与剩余可使用年限孰短确定。

## 2、定期复核使用寿命和摊销方法

无形资产以成本减累计摊销(仅限于使用寿命有限的无形资产)及减值准备在资产负债表内列示。无形资产的使用寿命为有限的,在使用寿命内按直线法进行摊销,除非该无形资产符合持有待售的条件。

本公司各项无形资产的使用寿命如下:

项目	使用寿命	依据
土地使用权	50 年	证载年限
软件	5 年	预计使用年限

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

## 3、研究与开发

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性,被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,予以资本化:

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- (2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出,于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 4、无形资产减值

无形资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## （十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## （十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1、短期薪酬

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

### 2、辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。但辞退福利

预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### 3、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险、失业保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险、失业保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险、失业保险经办机构缴纳养老保险费。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （二十）预计负债

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## （二十一）收入

收入的金额按本公司在通常活动过程中销售商品及提供劳务的已收或应收对价的公允价值确认。收入在扣除增值税、退货和折扣后列账。

### 1、销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：将商品所有权上的主要风险



和报酬转移给购货方；本公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

**销售商品收入具体时点的确认：**天喜空调公司主营业务收入主要来自于汽车空调销售，主要的销售模式有定制式销售模式和终端客户销售模式。定制式销售模式下，公司按整车厂商订单需求组织生产，在按照约定的交货地点完成产品交付，并经整车厂商验收确认后确认收入的实现；终端客户销售模式下，天喜空调通过终端用户的公开信息等参与竞争，取得用户订单后，由终端用户指定使用天喜空调作为整车专用配置，该模式下收入确认时点为终端客户验货后确认收入。

## 2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 3、让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十二）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### （二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

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

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3、资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

### （二十四）租赁

#### 1、租赁的分类

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

## 2、融资租赁中的会计处理

在租赁开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内各个期间进行分摊。

在租赁开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益，在租赁期内各个期间进行分配。

## 3、经营租赁中的会计处理

对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，发生的初始费用直接计入当期损益。

对于经营租赁出租人应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表的相关项目内，属于固定资产的，应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；属于其它经营租赁资产的，应当采用系统合理的方法进行摊销。对于经营租赁的租金，出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。

# **（二十五）重要会计政策变更及会计估计假设**

## 1、会计政策变更

本公司的会计政策除法律、行政法规或者国家统一的会计制度等要求变更；会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息外，每一会计期间和前后各期保持一致。

法律、行政法规或者国家统一的会计制度等要求变更的：国家发布相关的会计处理办法，则按照国家发布的相关会计处理规定进行处理；国家没有发布相关的会计处理办法，采用追溯调整法进行会计处理。

会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的情况下，本公司采用追

溯调整法进行会计处理。

## 2、重要会计估计假设

由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的财务报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司的管理层的历史经验并结合其他相关因素的基础上作出的。

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

在资产负债表日，会计估计中可能导致未来会计期间对资产、负债账面价值作出重大调整的判断、估计和假设主要有：

### （1）坏账准备

本公司根据应收款项的账龄、过去的经验以及客户的实际情况为判断基础计提坏账准备，坏账准备是本公司管理层运用判断和估计确认的。如果判断和估计的基础发生变化，重新进行估计和现在的估计产生的差异将会影响估计变化期间应收款项的账面价值。

### （2）固定资产的预计可使用年限和预计净残值

本公司固定资产的预计可使用年限和预计净残值是以同类固定资产的实际可使用年限和净残值为基础结合历史经验进行判断和估计的。如果因为技术进步、资产保养等原因使固定资产未来可使用年限和净残值发生变化，本公司固定资产的账面价值以及折旧费用将发生变化。

### （3）递延所得税资产的确认

本公司在资产负债表日列示于资产负债表的递延所得税资产是依据预期收回该资产期间的适用所得税税率，以未来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的。如果未来会计期间取得的应纳税所得额不足以用来抵扣可抵扣暂时性差异或实际所得税税率低于预计的税率，确认的递延所得税资产将会转回并计入转回期间的利润表。

#### （4）所得税费用

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

### （二十六）会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

#### 1、会计政策的变更

中华人民共和国财政部于2014年颁布及修订《企业会计准则第9号-职工薪酬》（2014年修订）、《企业会计准则第30号-财务报表列报》（2014年修订）、《企业会计准则第33号-合并财务报表》（2014年修订）、《企业会计准则第39号-公允价值计量》（2014年颁布）、《企业会计准则第40号-合营安排》（2014年颁布）、《企业会计准则第2号-长期股权投资》（2014年修订）、《企业会计准则第41号-在其他主体中权益的披露》（2014年颁布）以及《企业会计准则第37号-金融工具列报》（2014年修订）（以下简称“金融工具列报准则”）。

按照上述各项准则的规定，本公司于2014年7月1日开始执行上述除金融工具列报准则以外的7项新颁布或修订的企业会计准则，在编制2014年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则，并根据各准则衔接要求进行了调整，以上会计政策变更对本公司相关财务报表项目无影响。

#### 2、会计估计的变更

无。

#### 3、前期会计差错更正

无。

### 四、税项

## （一）流转税及附加税费

税费项目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	不含税销售额	17.00%
营业税	应税营业收入	5.00%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7.00%
教育费附加	应缴纳流转税额	3.00%
地方教育附加	应缴纳流转税额	2.00%

## （二）企业所得税

2014年度，本公司所得税税率为25%。

2015年10月9日，本公司取得了由四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为：GR201551000290。本公司于2015年12月10日在南充市顺庆区国家税务局进行了纳税人减免税备案登记。本公司自2015年1月1日至2015年12月31日期间根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国主席令-第六十三号》的规定，减按15%的税率征收企业所得税。

由于本公司2015年10月9日取得上述证书，尚处于三年期限内，根据国科发火（2016）32号的规定，企业的各项指标符合高新技术企业的要求。

截止报告期末，本公司尚未取得2016年度主管税务机关纳税人减免税备案登记，但本公司作为高新技术企业无法取得备案登记的可能性较小，本公司按15%的税率计算缴纳所得税。

## （三）其他税项

按国家和地方有关规定计算缴纳。

# 五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明

## （一）盈利能力分析

盈利能力指标	2016年1-2月	2015年度	2014年度
毛利率	27.40%	26.48%	21.18%

净资产收益率	-13.76%	61.02%	4.49%
扣除非经常性损益的净资产收益率	-14.25%	31.49%	-7.55%
每股收益（元/股）	-0.15	0.54	0.03

公司 2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年毛利率分别为 27.40%、26.48%、21.18%，报告期内，公司毛利率呈现逐年增长的态势，公司毛利率的变动及具体变动原因详见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“五、报告期内主要会计数据和财务指标的重大变化及说明”之“（五）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明”。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年净资产收益率分别为-13.76%、61.02%、4.49%，扣除非经常性损益的净资产收益率分别为-14.25%、31.49%、-7.55%。

2015 年度各项盈利能力指标均较 2014 年度出现较大幅度的上升，主要包括四个方面的原因：

①公司不断强化质量管理，建立了完善的质量保证体系，先后通过了 ISO9001:2000 国际认证、ISO/TS16949:2009 质量管理体系认证；

②公司先后取得《国家高新技术企业》证书、南充市企业技术中心、科技成长型企业、2015 年四川省地方名优产品等荣誉称号，市场影响力增强；

③公司引进行业内高端人才、加大业务拓展力度等措施，使得公司业务规模扩大，经营业绩增长；

④2015 年下半年，公司的新能源汽车空调跟进市场动态，获得了大量订单，2015 年新增收入 1301 万元。

2016 年 1 至 2 月由于中国传统春节假期的因素，公司实现收入较少，因此各项盈利指标较 2015 年度有所下降。

## （二）营运能力分析

营运能力指标	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	0.10	2.56	3.15
存货周转率（次）	0.25	8.64	12.47

同行业上市公司营运能力指标情况如下：

公司名称	营运能力指标	2015 年度	2014 年度
松芝股份（002454）	应收账款周转率	3.38	3.39
	存货周转率	4.19	4.40
万丰奥威（002085）	应收账款周转率	6.98	5.71
	存货周转率	9.84	11.21

注：上市公司的数据来源于 WIND 资讯。

公司 2016 年 1-2 月的应收账款周转率为 0.1，存货周转率为 0.25，与以往各期的数据存在较大差异，主要是由于春节长假的原因，各项工作尚未正常开展，不具备可比性。此处重点关注 2015 年、2014 年的营运能力指标。

### 1、应收账款周转率

公司 2015 年度及 2014 年度的应收账款周转率分别为 2.56、3.15。2014 年应收账款周转率仅略低于同行业上市公司水平，2015 年出现下滑，主要是受到如下因素的影响：

（1）2015 年下半年，由于政策红利，新能源汽车行业爆发式增长，企业的营业收入得到迅速增长，导致应收账款大幅增加。天喜空调的应收账款回收期限一般为 1 至 6 个月，2015 年下半年形成的应收账款还处于回款期内，导致 2015 年末应收账款余额增加数较大，应收账款周转率降低。

（2）政府对采购新能源客车有相应财政补贴，但该补贴从购车完成到收到相关款项时间差为 6 个月左右，承受该时间成本的新能源客车整车厂商逐层转嫁到各零配件供应商，导致天喜空调应收账款的回款时间进一步延长。

### 2、存货周转率

公司 2015 年存货周转率为 8.64，2014 年存货周转率为 12.47，显著高于同行业上市公司，主要是受到如下因素影响：

（1）公司目前的产品均为定制化生产的客车空调。天喜空调在接到客户订单后进行设计、按图纸采购、生产、安装完成即出货，存货的留存时间较短，通用配件相对较少，因此存货较少。

（2）公司 2015 年的存货主要为原材料。2015 年的存货周转率较 2014 年下降，主要由于 2015 年公司处于爆发增长期，原材料的需求量较 2014 年大幅提升，



同时由于订单增加，采购的通用配件金额随之增加，导致存货余额增加。

(3) 公司 2014 年的存货周转率较高，主要是 2014 年年初订单不充裕，公司未备货较高价值的配件（如芯体、压缩机等），因此期初存货余额较低，降低了 2014 年存货的平均值。

### (三) 偿债能力分析

偿债能力指标	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
资产负债率（%）	82.47	81.53	90.48
流动比率	0.59	0.67	0.62
速动比率	0.45	0.55	0.46

同行业上市公司偿债能力指标情况如下：

公司名称	偿债能力指标	2015 年度	2014 年度
松芝股份 (002454)	资产负债率（%）	38.72	34.47
	流动比率	2.03	2.37
	速动比率	1.67	2.30
万丰奥威 (002085)	资产负债率（%）	46.76	52.44
	流动比率	1.67	1.29
	速动比率	1.33	1.08

注：上市公司的数据来源于 WIND 资讯。

#### 1、资产负债率

公司 2016 年 2 月末、2015 年年末、2014 年年末的资产负债率分别为 82.47%、81.53%、90.48%，与同行业上市公司相比处于高水平。其原因是公司从成立之初一直处于高速发展阶段，但由于注册资本较少，公司为扩大规模，充分利用了财务杠杆。在充分测算了借贷资金带来的收益和成本后，公司将合理安排还款计划，尽量降低长期偿债风险。

#### 2、流动比率、速动比率

公司 2015 年末及 2014 年末的流动比率分别为 0.67、0.62，速动比率分别为 0.55、0.46，低于同行业上市公司水平，主要是由于公司的流动负债金额较大所致。目前公司的融资期限主要集中在一年期及以下，导致流动负债金额几乎等于负债总额。

资产负债率过高会对公司产生较高财务费用和较大还款压力等不利影响，公司正在积极考虑采用股权融资的方式降低公司财务杠杆，减少财务费用和偿债风险。

#### （四）现金流量分析

单位：元

报表项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	1,868,692.72	888,133.50	-12,354,019.40
投资活动产生的现金流量净额	-1,146,963.00	-2,570,072.15	-6,105,083.62
筹资活动产生的现金流量净额	4,016,658.92	2,349,127.24	17,986,373.88
现金及现金等价物净增加额	4,738,391.22	662,534.07	-472,729.14

公司 2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年现金及现金等价物净增加额分别为人民币 4,738,391.22 元、662,534.07 元、-472,729.14 元。2016 年 1-2 月现金及现金等价物净增加额较 2015 年大，原因是吸收投资产生的现金流和收回 2015 下半年度形成的销售款项。2015 年度经营业绩大幅度增加，但 2015 年经营活动现金流量金额较小，其原因是公司收入主要产生于下半年（尤其为第四季度），截止 2015 年末大部分货款尚处于回款期内，未收回现金。

##### 1、经营活动现金流波动的合理性

报告期内经营活动产生的现金流量各项目变动分析如下：

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度		2014 年度
	金额（元）	金额（元）	较上年变动比例（%）	金额（元）
销售商品、提供劳务收到的现金	10,046,313.54	49,994,183.96	77.95	28,094,631.88
收到其他与经营活动有关的现金	730,801.31	4,992,889.82	55.34	3,214,217.13
购买商品、接受劳务支付的现金	4,393,242.38	43,989,120.67	67.18	26,313,140.87
支付给职工以及为职工支付的现金	511,814.63	4,048,848.26	21.23	3,339,929.18
支付的各项税费	1,327,540.41	1,109,223.26	-0.94	1,119,704.48
支付其他与经营活动有关的现金	2,675,824.71	4,951,748.09	-61.58	12,890,093.88

（1）公司销售商品、提供劳务收到的现金各期变动较大，主要是 2014 年年初预收账款在当年转收入的金额为 7,932,024.41（含税），该部分收入不产生现金流量，导致 2014 年销售商品提供劳务收到的现金较小；2015 年度经营业绩大

幅度增加，但 2015 年销售商品、提供劳务收到的现金金额较小，其原因是公司收入主要产生于下半年（尤其为第四季度），截止 2015 年末大部分货款尚处于回款期内，未收回现金；2016 年度 1-2 月销售商品、提供劳务收到的现金较大，主要是 2015 年的应收账款在 2016 年陆续回款。

(2) 收到其他与经营活动有关的现金，变动列示如下：

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
政府补助等营业外收入项目	66,154.00	2,273,000.00	1,698,000.00
其他	664,647.31	2,719,889.82	1,516,217.13
合计	730,801.31	4,992,889.82	3,214,217.13

(3) 购买商品、接受劳务支付的现金变动系销售规模增加导致的营业成本、存货及经营性往来项目变动引起。

(4) 2015 年度支付的各项税费较低，2016 年 1-2 月较高的原因是由于在 2016 年 1-2 月期间支付了上期应交的增值税。

(5) 2014 年支付其他与经营活动有关的现金金额较大，主要系 2014 年度支付银行承兑汇票保证金存款 5,930,000.00 元所致，详细情况列示如下：

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
营业费用及管理费用中的现金支付额	925,007.24	4,313,273.61	3,122,846.24
支付保证金存款	-	-	5,930,000.00
其他	1,750,817.47	638,474.48	3,837,247.64
合计	2,675,824.71	4,951,748.09	12,890,093.88

## 2、经营活动现金流量净额与净利润的匹配性分析

报告期内经营活动产生的现金流量与净利润的配比关系如下：

单位：元

报表项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
将净利润调节为经营活动现金流量：			
净利润	-1,499,618.23	5,445,330.00	272,453.34
加：资产减值准备	49,226.25	54,683.15	237,581.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	536,108.10	3,039,224.91	1,486,539.76

报表项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
物资折旧			
无形资产摊销	6,155.70	36,934.20	36,934.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失			
财务费用（收益以“-”号填列）	410,062.83	1,907,540.66	1,580,126.12
投资收益（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-235,624.91	150,487.80	68,026.29
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,009,261.76	-1,482,567.61	-2,356,457.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,423,053.58	6,167,570.32	-8,905,710.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,811,408.84	-14,431,069.93	-4,773,512.94
经营活动产生的现金流量净额	1,868,692.72	888,133.50	-12,354,019.40

2014 年度公司净利润为 272,453.34 元，经营活动产生的现金净额为 -12,354,019.40 元，主要系公司经营性应收项目增加了 8,905,710.38 元，同时经营性应付项目减少了 4,773,512.94 元所致；

2015 年度公司净利润为 5,445,330.00 元，经营活动产生的现金净额为 888,133.50 元，与 2014 年度相比，主要系 2015 年度公司经营性应收项目减少了 6,167,570.32 元，经营性应付项目也减少了 14,431,069.93 元所致；

2016 年 1-2 月公司净利润为 -1,499,618.23 元，经营活动产生的现金净额为 1,868,692.72 元，主要系与 2015 年度相比，2016 年 1-2 月 4 年度公司经营性应收项目减少了 7,423,053.58 元，同时经营性应付项目减少了 3,811,408.84 元所致。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年投资活动产生的现金流量净额分别为人民币 -1,146,963 元、-2,570,072.15 元及 -6,105,083.62 元，主要为构建机器设备、专用设备、厂房改造等固定资产而产生的现金流动。

公司 2016 年 1-2 月、2015 年、2014 年筹资活动产生的现金流量净额分别为人民币 4,016,658.92 元、2,349,127.24 元和 17,986,373.88，主要系吸收实际控制人置换存货出资的款项、获取及归还银行借款及利息所致。

### 3、公司大额现金流量变动情况

报告期内，公司大额现金流量变动项目情况如下：

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	10,046,313.54	49,994,183.96	28,094,631.88
收到其他与经营活动有关的现金	730,801.31	4,992,889.82	3,214,217.13
购买商品、接受劳务支付的现金	4,393,242.38	43,989,120.67	26,313,140.87
支付其他与经营活动有关的现金	2,675,824.71	4,951,748.09	12,890,093.88
收到其他与筹资活动有关的现金	550,376.00	25,089,075.00	22,541,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	330,000.00	31,085,886.62	11,975,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,146,963.00	2,570,072.15	5,105,083.62

销售商品、提供劳务收到的现金，主要系营业收入、增值税销项税额及应收账款、应收票据、预收账款的变动；

收到其他与经营活动有关的现金，主要系收到的政府补助及经营性往来款的变动；购买商品、接受劳务支付的现金，主要系营业成本、增值税进项税、存货及经营性应付预付款项的变动；

支付其他与经营活动有关的现金，主要系 2016 年 1-2 月、2015 年度和 2014 年度支付各类费用支出分别为 925,007.24 元、4,313,273.61 元、3,122,846.24 元，2014 年度金额较大的原因是 2014 年度支付银行承兑汇票保证金存款 5,930,000.00 元；

收到和支付其他与筹资活动有关的现金，主要系通过实际控制人借入和偿还银行贷款而产生的相关资金流入流出；

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金，主要系固定资产、在建工程及无形资产增加额、应付款项、预付账款及其他应收款中与固定资产、无形资产有关的项目变动。

## （五）营业收入、利润、毛利率的重大变化及说明

### 1、营业收入主要构成分析

#### （1）营业收入按业务性质构成分析

报告期内，公司营业收入构成如下表：

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	1,874,076.94	100.00%	50,066,608.37	99.99%	37,041,333.47	99.93%
其他业务收入	-	0.00%	6,907.69	0.01%	25,799.15	0.07%
合计	<b>1,874,076.94</b>	<b>100.00%</b>	<b>50,073,516.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>37,067,132.62</b>	<b>100.00%</b>

公司的主营业务为专业从事研究、开发、制造客车空调。产品包含纯电动 TXD 系列、分体顶置式 TXL 系列及迎风顶置式 TXF 系列等一百多个品种的客车空调。2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度公司主营业务收入占营业收入的比重分别为 100%、99.99%、99.93%，主营业务突出。

报告期内主营业务收入呈增长态势，2015 年度营业收入较 2014 年度增加 1,301 万元，增幅达到 35.09%，主要原因如下：

①公司不断强化质量管理，建立了完善的质量保证体系，先后通过了 ISO9001:2000 国际认证、ISO/TS16949:2009 质量管理体系认证。

②公司先后取得《国家高新技术企业》证书、南充市企业技术中心、科技成长型企业、2015 年四川省地方名优产品等荣誉称号，市场影响力增强。

③公司采取以下措施，增加业务规模，提高经营业绩：

A、公司引进行业内高端技术人才。公司报告期内引进电控及电器技术人员，提升了公司的研发能力；

B、加大业务拓展力度。报告期内，公司对销售团队建设加大投入，截止 2014 年底、2015 年底、2016 年 2 月底，销售人员数量分别为 5 人、11 人和 16 人，销售人员数量稳步增加，并且公司从薪酬待遇方面给予销售人员更大的激励。销售团队实力的增强使得公司的产能更加有效地转换为收入。

④2015 年下半年，公司新能源客车空调跟进市场动态，获得了大量订单。如向烟台舒驰客车有限公司销售 TX12DC 型号车用空调 150 台，向南京奥电空调有限公司销售 TX14DC 型号车用空调 100 台、TX12DC 型号车用空调 42 台等，

公司在维持传统客车空调销量的基础上，2015 年新增收入 1301 万元。

2016 年 1 至 2 月由于中国传统春节假期，公司实现收入较少，因此各项盈利指标较 2015 年度有所下降。

公司的其他业务收入为公司提供售后维修所取得的收入。

公司业绩波动具有行业特点，报告期内，新能源汽车行业快速发展，新能源客车空调需求旺盛。据中国汽车工业协会数据，截止到 2015 年底，我国汽车保有量为 1.72 亿辆，新能源汽车保有量达 58.32 万辆，比 2014 年增长 169.48%，其中，纯电动汽车保有量 33.2 万辆，比 2014 年增长 317.06%。我国新能源汽车市场增长空间巨大，新能源客车空调需求旺盛。

公司把握行业发展机遇，为烟台舒驰客车有限公司等企业提供新能源客车空调产品，新增销售收入 1,301 万元；作为客车行业上游行业，公司同样具有季节性，即上半年为销售淡季，下半年为销售旺季。

为应对业绩波动风险，公司采取了以下有效措施：

①公司逐年提升新能源客车空调的产销量，逐步形成以新能源客车空调为主的产品结构。新能源汽车行业是国家政策支持的行业，公司目前的产品结构、销售渠道已经向新能源客车空调转移，并已经取得了成果。未来公司在扩大生产经营规模的同时将继续让资源向新能源客车空调倾斜，提高新能源客车空调的生产和销售占比，从而降低因国家政策导致传统空调需求量减少的风险。

②公司将结合发展方向和实际情况，积极开展新产品、新工艺、新技术的研究开发；加强科研开发，不断提升公司的创新能力，为公司的创新发展和产品质量提供强有力的技术支撑。对新能源车企及其配套企业而言，加快研发新技术和提高市场占有率是公司应对风险的强有力措施。目前公司拥有新能源汽车空调的核心技术，公司从 2012 年开始与科研院校合作开发、储备新能源客车空调核心技术。另外，公司还储备了多项运用新技术的创新型产品，如快速高效硅整流充电机（传统货车车载可移动充电式空调）和专为 10 米以上电动客车定制的锂电池电动恒温控制器。

③公司销售部将及时了解和把握市场的信息和趋势，制定行之有效的营销策略和价格策略，强化内部管理，多渠道地加大宣传、推广和促销力度。在保持稳定现有客户和市场的基础上，积极开拓和培育新领域、新市场、新客户，特别是资信好、有潜力的中、大型客户。

④针对核心技术人才，公司已制定并实施多种激励制度，同时公司还努力通过各种渠道加强营销团队和技术研发团队建设。

## (2) 主营业务收入毛利率结构分析

报告期内，公司主营业务收入毛利率构成如下表：

单位：元

业务类别	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率	毛利	毛利率
主营业务收入	513,479.05	27.40%	13,251,511.87	26.47%	7,826,046.78	21.13%
合计	<b>513,479.05</b>	<b>27.40%</b>	<b>13,257,074.05</b>	<b>26.48%</b>	<b>7,851,845.93</b>	<b>21.18%</b>

2016 年 1-2 月、2015 年度、2014 年度，同行业上市公司毛利率明细如下：

公司名称	毛利率	
	2015 年度	2014 年度
松芝股份（002454）	29.48%	31.10%
万丰奥威（002085）	24.30%	23.16%
同行业平均数据	<b>26.89%</b>	<b>27.13%</b>

注：上市公司的数据来源于 WIND 资讯。

公司毛利率与同行业上市公司基本一致，无较大差异。公司 2015 年度毛利率较 2014 年度增加 5.34 个百分点，主要是由于：

①2015 年度的采购规模较 2014 年度有所增加，由于规模效应的影响，单位采购成本降低。比如 TX26LS 芯体，2015 年采购单价较 2014 年下降 100-150 元；压缩机每台单价下降 50-200 元；风机每台单价下降 5-50 元；离合器每个单价下降 40-150 元。

②2015 年度下半年（尤其是第四季度）公司主要销售产品为新能源客车空



调，且销售金额较大，新能源客车空调的毛利率为 30.42%，传统客车空调毛利率为 24.42%，前者显著高于后者。

### (3) 主营业务收入按产品类别构成分析

单位：元

产品名称	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
客车空调	1,874,076.94	1,360,597.89	50,066,608.37	36,815,096.50	37,041,333.47	29,215,286.69
其中：新能源客车空调	95,042.73	68,461.31	17,133,839.45	11,921,858.75	-	-
传统客车空调	1,779,034.21	1,292,136.58	32,932,768.92	24,893,237.75	37,041,333.47	29,215,286.69
合计	1,874,076.94	1,360,597.89	50,066,608.37	36,815,096.50	37,041,333.47	29,215,286.69

### (4) 主营业务收入按业务地区构成分析

单位：元

地区名称	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	营业收入	占比	营业收入	占比	营业收入	占比
国内	1,874,076.94	100.00%	49,822,578.88	99.51%	37,041,333.47	100.00%
国外	-	0.00%	244,029.49	0.49%	-	0.00%
合计	1,874,076.94	100.00%	50,066,608.37	100.00%	37,041,333.47	100.00%

公司的客户大部分为国内知名整车厂商。公司也在大力发展国外市场，扩大销售范围。2015 年海外销售收入为销售至卡塔尔的 6 台客车空调。

#### ① 外销收入情况

2015 年度，公司共发生以下两笔海外销售交易：

客户	结算方式	订单号	型号	数量	单价 (USD)	金额 (USD)	运费 (USD)	总计 (USD)
Elite Middle East	C&F	15QA-KK01	TX32L	5	6,220	31,100	1,200	32,300
ARABIAN WINGS	FOB	15QA-EME01	TX30DC	1	6,480	6,480	-	6,480
合计				6		37,580	1,200	38,780

注：第二笔订单采用 FOB Shanghai,由客户承担海外运费，故运费为零。

销售对象为来自卡塔尔的 Elite Middle East（中东伊莱特公司）和 ARABIAN WINGS（阿拉伯威仕公司）。

上述海外客户的获取方式及交易背景为客户通过公司的英文网站 [www.tianxiac.com](http://www.tianxiac.com) 了解到公司在生产销售客车空调，从而主动与公司联系，并最终达成合作意向。

公司订单获取方式主要为：通过邮件与客户进行沟通洽谈，达成初步合作意向，提供产品技术参数和报价，最后通过商务洽谈形成订单。公司与客户签订订单后，按照客户的要求，采购材料，组织生产，产品完工后委托报关行进行报关发货，按订单约定方式及风险报酬完全转移后确认收入。

公司的定价政策为在成本价加成定价基础上，根据市场同类产品的参考价及买卖双方磋商后最终确定交易价格。

公司的销售模式及合作模式为直销模式，即公司采取直接将产品销售给国外客户的销售模式，不存在通过境外经销商实现销售的情况。

## ② 外销毛利率、外销收入确认时间和成本归集

2015 年度公司实现外售收入的订单号为 15QA-KK01 和 15QA-EME01，共实现销售收入 37,580 美元（不含运费），折合人民币为 244,029.49 元（不含运费），外销毛利率为 35%。

公司外销收入的确认时间为：公司在办理出口手续后，将货物运送至出发港并装运上指定飞机或船舶时，风险已转移至客户，此时应确认外销收入。FOB 方式下卖方不负责运费，C&F 方式包含运费，但不承担运输风险。

公司成本费用的归集和结转方法如下：公司设置材料费用、人工费用和制造费用三类成本核算科目，根据产品实际领用材料归集材料费用，根据产品工时分配当月人工费用和制造费用，根据约当产量法分配月末完工产品与在制品产品成本，最后用全月一次加权平均法确认不同型号产品的存货账面价值。

## ③ 出口退税金额以及对公司业绩的影响

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》和《出口货物退(免)税管理办法(试行)》规定,公司的出口货物享受增值税免税并退税的政策。根据相关政策,公司空调的出口退税率为 17%,空调配件的出口退税率为 15%。

公司于 2015 年下半年首次实现出口销售,截至 2016 年 2 月 29 日,出口退税申报尚未完成。根据国家税务总局《关于延长 2016 年出口退(免)税相关业务申报期限的公告》(2016 年第 22 号)的规定,公司于 2016 年 5 月已完成出口退税申报工作,申报出口退税金额为 40,549.94 元。

报告期内,公司出口销售规模较小(2015 年内销收入 4,982.95 万元,外销收入 24.4 万元,占营业收入 0.49%),出口退税金额占 2015 年营业收入的比例为 0.08%,占 2015 年净利润的比例为 0.74%,因出口退税而产生的进项税额转出额对公司整体业绩无重大影响。

(5) 前五名客户占营业收入比例情况

单位:元

客户名称	2016 年 1-2 月	
	金额	比例(%)
郑州宇通客车股份有限公司	671,367.52	35.82
北汽福田汽车股份有限公司	529,914.53	28.28
四川野马汽车股份有限公司	149,145.30	7.96
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	130,598.29	6.97
四川现代汽车有限公司	95,555.56	5.10
合计	1,576,581.20	84.13

单位:元

客户名称	2015 年度	
	金额	比例(%)
重庆龙威汽车销售有限公司	8,800,854.70	17.58
重庆恒通客车有限公司	5,081,196.58	10.15
郑州宇通客车股份有限公司	4,470,135.12	8.93
金龙联合汽车工业(苏州)有限公司	3,750,854.70	7.49
重庆聚邦汽车销售有限公司	2,820,940.17	5.63
合计	24,923,981.27	49.78

单位:元

客户名称	2014 年度
------	---------

	金额	比例(%)
重庆恒通客车有限公司	6,547,258.97	17.66
重庆龙威汽车销售有限公司	5,121,367.52	13.82
郑州宇通客车股份有限公司	4,851,663.26	13.09
厦门金龙旅行车有限公司	2,559,829.06	6.91
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	2,314,529.91	6.24
合计	21,394,648.72	57.72

## 2、营业成本主要构成分析

单位：元

项目	2016 年 1-2 月		2015 年度		2014 年度	
	金额（元）	占比	金额（元）	占比	金额（元）	占比
直接材料	1,190,104.89	87.47%	33,108,056.57	89.93%	26,833,829.94	91.85%
直接人工	82,351.53	6.05%	1,659,038.76	4.51%	1,409,783.46	4.83%
制造费用	88,141.47	6.48%	2,048,001.17	5.56%	971,673.29	3.32%
合计	1,360,597.89	100.00%	36,815,096.50	100.00%	29,215,286.69	100.00%

公司主营业务成本主要由直接材料、人工成本、制造费用（折旧、水电、间接费用）构成。原材料为公司按照市场价格采购的用于生产玻璃钢壳体的原材料和组装空调用的原材料，如芯体、铜线等，价格与同行业市场价格基本相符；人工费用为公司实际支付或发生的人工工资；制造费用为生产而发生水电费、折旧费、间接人工和其他间接费用。

报告期内成本结构较为稳定，不存在异常波动，其中直接材料占比逐年下降，主要系业务规模扩大，采购折扣增加所致；制造费用占比逐年上升，主要系 2014 年度增加的 9,287,545.30 元及 2015 年度增加的 2,061,333.65 元专用设备所产生折旧费用增加所致。

## （六）主要费用及变动情况

报告期内，公司主要费用变动情况如下表：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度		2014 年度
	金额	金额	增长率（%）	金额/比重
营业收入	1,874,076.94	50,073,516.06	35.09%	37,067,132.62
管理费用	988,263.57	3,828,105.34	-1.56%	3,888,573.08

销售费用	749,277.98	3,242,219.43	44.86%	2,238,156.11
财务费用	509,544.83	2,361,617.37	24.11%	1,902,908.06
管理费用占营业收入比重（%）	52.73%		7.64%	10.49%
销售费用占营业收入比重（%）	39.98%		6.47%	6.04%
财务费用占主营业务收入比重（%）	27.19%		4.72%	5.13%

1、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	315,094.79	803,643.25	720,337.31
研发费用	193,887.18	1,032,704.69	1,698,634.60
折旧费	113,914.76	647,153.79	569,437.80
业务招待费	52,926.00	319,667.99	214,071.40
汽车费用	48,897.36	107,317.99	83,252.50
审计、评估、咨询费	41,784.21	386,071.70	68,969.81
办公费用	36,057.10	88,163.65	54,849.65
差旅费	28,470.00	116,705.30	73,128.68
费用性税金	25,965.37	160,792.22	178,767.05
会议费	11,737.00	41,266.00	2,180.00
邮电通讯费	4,074.41	26,316.63	26,380.58
无形资产摊销	1,685.44	10,112.64	10,112.64
修理费用	498.00	10,689.00	3,044.00
劳动保护费			2,500.00
劳动保险费			5,000.00
广告宣传费		27,044.00	
其他费用	113,271.95	50,456.49	177,907.06
合计	988,263.57	3,828,105.34	3,888,573.08

公司管理费用主要由职工薪酬、研发费用、折旧费和业务招待费等构成。2015 年度、2014 年度管理费用占营业收入的比重分别为 7.64% 和 10.49%，管理费用占营业收入的比重连续下降，主要原因是 2015 年度营业收入较 2014 年增幅较大，导致单位管理费用下降。

审计、评估、咨询费为公司 2015 年启动新三板挂牌业务产生的中介费用。

研发费用 2015 年度比 2014 年有所下降，主要是由于 2014 年度公司大力研

发电动客车空调，制作多种样品，导致原材料使用量增加。2015 年技术更加成熟，制作样品量减少。

## 2、销售费用明细如下：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
职工薪酬	313,410.34	961,548.22	662,985.14
差旅费	277,336.50	1,030,520.81	728,649.60
业务招待费	116,748.08	698,849.45	322,504.20
售后维护费	20,694.56	195,171.20	157,566.00
运杂费	10,824.50	281,334.93	294,125.41
汽车费用	9,636.00	12,806.68	38,215.26
广告宣传费	628.00	26,986.12	3,200.00
办公费用		6,997.25	2,650.00
邮电通讯费		500.00	3,100.00
修理费用		8,358.00	9,087.00
售后安装费			8,200.00
其他费用		19,146.77	7,873.50
<b>合计</b>	<b>749,277.98</b>	<b>3,242,219.43</b>	<b>2,238,156.11</b>

公司销售费用主要由职工薪酬、差旅费和招待费等构成。2015 年度的销售费用较 2014 年度增加额为 1,004,063.32 元，增幅 44.86%，系公司增加了销售力度，开拓市场所致。截止 2014 年底、2015 年底和 2016 年 2 月底，销售人员数量分别为 5 人、11 人和 16 人，销售人员数量稳步增加，因此差旅费和人员工资及业务招待费增加。

## 3、财务费用明细如下

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
利息支出	410,065.41	1,902,886.14	1,580,126.12
减：利息收入	-	10,426.00	21,019.00
汇兑损益	-2.58	4,654.52	0.00
银行手续费及其他	99,482.00	464,502.71	343,800.94
<b>合计</b>	<b>509,544.83</b>	<b>2,361,617.37</b>	<b>1,902,908.06</b>

公司财务费用主要由存款利息支出、利息收入、汇兑损益和银行手续费及其

他构成。2014 年度、2015 年度财务费用占营业收入的比重分别为 5.13% 和 4.72%，公司的财务费用占比呈下降趋势，主要系营业收入增加，单位财务费用摊薄所致。公司的财务费用较高，是由于公司为补充营运资金借入短期借款产生利息支出金额较大。

银行手续费及其他主要为向担保公司支付的担保费用和银行转账手续费用。

公司 2014 年无汇兑损益发生；2015 年汇兑损失为 4,654.52 元，占财务费用比例为 0.20%，占营业收入比例几乎为零；2016 年 1-2 月汇兑收益仅为 2.58 元。汇兑损益对公司业绩无重大影响。

## （七）报告期内各期重大投资收益情况

报告期内，公司无重大投资收益。

## （八）报告期内非经常性损益情况

报告期内，公司非经常性损益情况如下表：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	66,153.85	2,701,959.27	992,117.65
其他营业外收入和支出	-4,106.68	398,648.56	-18,043.31
小计	62,047.17	3,100,607.83	974,074.34
所得税影响额	9,307.08	465,091.17	243,518.59
合计	52,740.09	2,635,516.66	730,555.75

申报期政府补助情况：

单位：元

项目	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度	来源和依据	备注
2013 年认定企业技术中心奖励资金			50,000.00	南顺财专 [2013]1088 号	注 1
2013 年新升规入统企业奖励经费			30,000.00	南顺财专 [2013]1296 号	注 2
商标品牌奖励基金			10,000.00		

战略性新兴产业发展专项资金--“汽车电动空调新技术开发和应用项目”补助		705,882.35	494,117.65	南顺财专 [2014]290 号	注 3
2013 年市级科技型中小企业技术创新资金			100,000.00	南顺财专 [2014]1049 号	注 4
2014 年市级科技型中小企业创业投资补助资金			300,000.00	南财专 [2014]987 号	注 5
顺庆区经济和科学技术局下拨 2013 年专利补助资金			8,000.00		
2014 年省级财政产业技术成果产业化专项资金		1,000,000.00		南顺财专 [2014]1253 号	注 6
“纯电动车用空调开发与应用”项目资金		600,000.00		南顺财专 [2015]154 号	注 7
四川省 2015 年第一批科技计划项目（地方）资金		300,000.00		南财专 [2015]153 号	注 8
2015 年市级科技型中小企业技术创新资金预算--“28D 新能源汽车空调产业化开发”补助	46,153.85	23,076.92		南顺财专 [2015]946 号	注 9
收到科技局拨款		50,000.00			
财政下拨商标品牌奖励资金		10,000.00			
2014 年专利申请资助		8,000.00			
贸促会补助金		5,000.00			
财政局拨款	20,000.00				
<b>合计</b>	<b>66,153.85</b>	<b>2,701,959.27</b>	<b>992,117.65</b>		

注 1：根据《南充市财政局关于下达专项资金的通知》（南财专[2013]1580 号）文件，公司获得 2013 年度省市认定企业技术中心奖励资金 5 万元，公司于 2014 年收到该笔奖励资金并确认营业外收入。

注 2：根据《南充市财政局关于拨付专项资金的通知》（南财专[2013]1579 号）文件，公司获得 2013 年新升规入统企业奖励经费 3 万元，公司于 2014 年收到该笔奖励资金并确认营业外收入。

注 3：根据《省财政厅关于下达 2013 年第二批省战略性新兴产业发展专项资金的通知》（川财建[2014]7 号）文件，公司获得 2013 年第二批省战略性新兴产业发展专项资金 120 万元，公司于 2014 年收到该笔专项资金并确认为递延收益。其中 2014 年确认为营业外收入金额为 494,117.65 元，2015 年确认为营业外收入金额为 705,882.35 元。

注 4：公司与南充市科学技术和知识产权局签订《南充市科技型中小企业技术创新资金项目合同》，根据合同约定公司获得创新项目资金 10 万元，公司于 2014 年收到该笔资金并确认营业外收入。



注 5：根据南充市财政局、南充市科学技术和知识产权局《关于下达 2014 年市级科技型中小企业创业投资补助资金的通知》（南财专[2014]987 号），公司获得创业投资补助资金 30 万元，于 2014 年收到并确认营业外收入。

注 6：根据《南充市财政局关于下达 2014 年省级财政产业技术成果产业化专项资金的的通知》（南财专〔2014〕1095 号）文件，公司于 2015 年收到专项资金 100 万元并确认营业外收入。

注 7：根据《四川省财政厅四川省科学技术厅关于下达四川省 2015 年第二批科技计划项目资金预算的通知》（川财教[2015]26 号）规定，公司获得省级 2015 年第二批科技计划项目资金 60 万元，公司于 2015 年收到该笔资金并确认营业外收入。

注 8：根据《四川省财政厅四川省科学技术厅关于下达四川省 2015 年第一批科技计划项目资金预算的通知》（川财教[2015]28 号）规定，公司获得省级 2015 年第一批科技计划项目资金 30 万元，公司收到该笔资金并确认营业外收入。

注 9：根据《南充市财政局南充市科学技术和知识产权局关于下达 2015 年市级科技型中小企业技术创新资金预算的通知》（南财专[2015]856 号）文件，公司于 2015 年 12 月收到该笔创新资金并确认递延收益，其中 2015 年确认计入营业外收入金额为 23,076.92 元，2016 年确认计入营业外收入金额为 46,153.85 元。

## （九）主要资产情况

### 1、货币资金

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	1,839.31	24,903.92	7,461.55
银行存款	5,550,365.06	788,909.23	143,817.53
其他货币资金	-	-	3,830,000.00
合计	5,552,204.37	813,813.15	3,981,279.08

2014 年底的其他货币资金为银行承兑汇票保证金，已于 2015 年度解除保证义务。

银行存款余额在 2016 年 2 月 29 日金额较大，系 29 日宇通客车等客户的销售回款和实际控制人在 29 日还回的其他应收款，造成时点金额变动较大。

截至 2016 年 2 月 29 日止，公司不存在抵押、冻结等对变现有限制款项，不存在存放在境外的款项，不存在有潜在回收风险的款项。

2015 年度公司实现外汇收入 37,580 美元,含运费共收回外汇 38,366 美元(扣除 414 美元国际汇款手续费),公司在收到外汇后立即结汇,将外汇款项转换为人民币款项,避免了因美元汇率波动对公司业绩的影响。

2015 年 12 月 31 日,公司美元账户美元余额为 50.13 美元,折合人民币为 325.52 元人民币;2016 年 2 月 29 日,公司美元账户美元余额为 50.13 美元,折合人民币为 328.1 元人民币,美元汇率波动对公司业绩无重大影响。

## 2、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

种类	2016 年 2 月 29 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合 1	15,438,854.47	99.31	341,490.75	2.21	15,097,363.72
组合 2	-	-	-	-	-
组合 3	107,500.00	0.69	-	-	107,500.00
组合小计	15,546,354.47	100.00	341,490.75	2.20	15,204,863.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	15,546,354.47	100.00	341,490.75	2.20	15,204,863.72

单位：元

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合 1	23,329,997.47	100.00	292,264.50	1.25	23,037,732.97
组合 2	-	-	-	-	-
组合 3	-	-	-	-	-
组合小计	23,329,997.47	100.00	292,264.50	1.25	23,037,732.97
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-	-

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	23,329,997.47	100.00	292,264.50	1.25	23,037,732.97

单位：元

种类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合 1	14,405,996.38	88.26	227,896.68	1.58	14,178,099.70
组合 2	-	-	-	-	-
组合 3	1,916,000.00	11.74	-	-	1,916,000.00
组合小计	16,321,996.38	100.00	227,896.68	1.40	16,094,099.70
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	16,321,996.38	100.00	227,896.68	1.40	16,094,099.70

应收账款分类的说明：

单项金额重大的应收账款是金额在 100 万元以上的应收账款：无

组合 1—按账龄分析法计提坏账准备的应收账款组合：

单位：元

账龄	2016 年 2 月 29 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	12,251,139.47		
6 个月到 1 年	462,595.00	23,129.75	5
1-2 年	2,495,875.00	249,587.50	10
2-3 年	229,245.00	68,773.50	30
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	15,438,854.47	341,490.75	2.21

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	19,858,282.47		
6 个月到 1 年	1,098,140.00	54,907.00	5
1-2 年	2,373,575.00	237,357.50	10
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	23,329,997.47	292,264.50	1.25

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内	10,919,908.52		
6 个月到 1 年	2,414,242.15	120,712.11	5
1-2 年	1,071,845.71	107,184.57	10
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	14,405,996.38	227,896.68	1.58

组合 2—按个别计提法计提坏账准备的应收账款组合：无

组合 3—关联方的应收账款：

单位：元

账龄	2016 年 2 月 29 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方的应收款项	107,500.00		
合计	107,500.00		

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
关联方的应收款项	1,916,000.00		
合计	1,916,000.00		

(2) 报告期内实际核销的应收账款：无

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

截至 2016 年 2 月 29 日止，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否为关联方	欠款金额	年限	占总额的比例 (%)
重庆恒通客车有限公司	否	2,063,806.96	6 个月以内	13.28
重庆五洲龙新能源汽车有限公司	否	1,839,900.00	2 年以内	11.83
衡山中客汽车销售有限公司	否	1,188,445.00	2 年以内	7.64
四川野马汽车股份有限公司	否	951,130.00	6 个月以内	6.12
烟台舒驰客车有限公司	否	940,000.00	6 个月以内	6.05
合计		<b>6,983,281.96</b>		<b>44.92</b>

截至 2015 年 12 月 31 日止，应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否为关联方	欠款金额	年限	占总额的比例 (%)
重庆恒通客车有限公司	否	3,181,056.96	6 个月以内	13.64
郑州宇通客车股份有限公司	否	2,567,985.00	6 个月以内	11.01
厦门金龙联合汽车工业有限公司	否	2,156,000.00	6 个月以内	8.57
重庆五洲龙新能源汽车有限公司	否	2,080,400.00	2 年以内	8.92
湖南南车时代电动汽车股份有限公司	否	1,650,000.00	6 个月以内	7.07
合计		<b>10,381,456.96</b>		<b>44.50</b>

截至 2014 年 12 月 31 日止，期末应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否为关联方	欠款金额	年限	占总额的比例 (%)
重庆恒通客车有限公司	否	3,763,556.96	1 年以内	23.06
重庆龙威汽车销售有限公司	是	1,916,000.00	6 个月以内	11.74
郑州宇通客车股份有限公司	否	1,831,228.20	1 年以内	11.22
金龙联合汽车工业（苏州）有限公司	否	1,337,000.00	6 个月以内	8.19
重庆五洲龙新能源汽车有限公司	否	1,258,000.00	1 年以内	7.71
合计		<b>10,105,785.16</b>		<b>61.92</b>

## 3、预付账款

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（含1年）	624,240.50	1,037,503.20	5,693,768.93
1-2年（含2年）	1,661.00		
2-3年（含3年）			
3年以上			
合计	625,901.50	1,037,503.20	5,693,768.93

截至2016年2月29日，大额预付账款明细情况如下：

单位：元

单位名称	是否为关联方	欠款金额	年限	占总额的比例（%）
重庆弘久机械有限公司	是	295,000.00	1年以内	47.13
重庆锐卓汽车空调经营部	是	200,000.00	1年以内	31.95
镇江东方电热科技股份有限公司	否	42,900.00	1年以内	6.85
上海华征新材料科技有限公司	否	20,000.00	1年以内	3.20
广东宝丰空调冷冻工程有限公司	否	16,180.00	1年以内	2.59
合计		574,080.00		91.72

截至2015年12月31日，大额预付账款明细情况如下：

单位：元

单位名称	是否为关联方	欠款金额	年限	占总额的比例（%）
四川同达博尔置业有限公司	否	897,567.20	1年以内	86.51
成都市亨达复合材料有限公司	否	107,813.00	1年以内	10.39
郑州市高强机电有限公司	否	17,400.00	1年以内	1.68
萍乡市恒兴工贸有限公司	否	13,075.00	1年以内	1.26
汨罗市阀门厂	否	960.00	1年以内	0.09
合计		1,036,815.20		99.93

截至2014年12月31日止，大额预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	是否为关联方	欠款金额	年限	占总额的比例（%）
成都友邦恒泰新材料有限公司	否	2,829,012.80	1年以内	49.69
郑州市弘昊汽车配件有限公司	否	1,847,108.88	1年以内	32.44
新乡市华伟汽配有限公司	否	258,058.60	1年以内	4.53
重庆梵生科技有限公司	否	236,300.00	1年以内	4.15
重庆龙威汽车销售有限公司	是	148,000.00	1年以内	2.60

合计		5,318,480.28		93.41
----	--	--------------	--	-------

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

种类	2016 年 2 月 29 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合 1					
组合 2					
组合 3	328,033.52	39.16			328,033.52
组合 4	509,547.37	60.84			509,547.37
组合小计	837,580.89	100.00			837,580.89
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备					
合计	837,580.89	100.00			837,580.89

单位：元

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合 1					
组合 2					
组合 3	4,242,735.82	97.41			4,242,735.82
组合 4	113,029.95	2.59			113,029.95
组合小计	4,355,765.77	100.00			4,355,765.77
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备					
合计	4,355,765.77	100.00			4,355,765.77

单位：元

种类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
组合 1	193,691.45	2.94	9,684.67	5.00	184,006.78
组合 2					
组合 3	5,891,627.07	89.31			5,891,627.07
组合 4	511,766.31	7.76			511,766.31
组合小计	6,597,084.83	100.00	9,684.67	0.15	6,587,400.16
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备					
合计	6,597,084.83	100.00	9,684.67	0.15	6,587,400.16

其他应收款分类的说明：

单项金额重大的其他应收款是金额在 50 万元以上的其他应收款：无

组合 1—账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	193,691.45	9,684.67	5
1-2 年(含 2 年)			
2-3 年(含 3 年)			
3-4 年(含 4 年)			
4-5 年(含 5 年)			
5 年以上			
合计	193,691.45	9,684.67	5

组合 2—按个别计提法计提坏账准备的其他应收款组合：无

组合 3—关联方的其他应收款：

组合 4—押金、保证金、备用金、员工借支款等：

单位：元

账龄	2016 年 2 月 29 日		
	应收账款	坏账准备	计提理由
关联方组合	328,033.52		不计提



账龄	2016年2月29日		
	应收账款	坏账准备	计提理由
押金、保证金、备用金、 员工借支款组合	509,547.37		不计提
合计	<b>837,580.89</b>		

单位：元

账龄	2015年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提理由
关联方组合	4,242,735.82		不计提
押金、保证金、备用金、 员工借支款组合	113,029.95		不计提
合计	<b>4,355,765.77</b>		

单位：元

账龄	2014年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提理由
关联方组合	5,891,627.07		不计提
押金、保证金、备用金、 员工借支款组合	511,766.31		不计提
合计	<b>6,403,393.38</b>		

(2) 报告期内实际核销的其他应收款：无

(3) 按性质分类其他应收款的账面余额

单位：元

款项性质	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
保证金	3,000.00	3,000.00	3,000.00
备用金	485,634.60	82,900.00	1,671,333.61
往来款	326,673.52	4,242,735.82	4,872,689.77
代垫款	1,360.00		
其他	20,912.77	27,129.95	50,061.45
合计	<b>837,580.89</b>	<b>4,355,765.77</b>	<b>6,597,084.83</b>

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截至2016年2月29日止，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

欠款人名称	与本公司的关系	所欠金额	款项性质	年限	坏账准备期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
胡邦洪	关联方	291,028.02	往来款	1年以内		34.75

欠款人名称	与本公司的关系	所欠金额	款项性质	年限	坏账准备期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
廖顺婷	员工	139,894.00	备用金	1年以内		16.70
张建兵	关联方	120,000.00	备用金	1年以内		14.33
何元辉	关联方	35,645.50	往来款	1年以内		4.26
范金福	员工	35,000.00	备用金	1年以内		4.18
合计		<b>621,567.52</b>				<b>74.21</b>

截至 2015 年 12 月 31 日止，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

欠款人名称	与本公司的关系	所欠金额	款项性质	年限	坏账准备期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
胡邦洪	关联方	4,242,735.82	往来款	1年以内		97.41
代扣职工社保	员工	27,129.95	其他	1年以内		0.62
袁彬	员工	19,900.00	备用金	1年以内		0.46
杨世杰	员工	15,000.00	备用金	1年以内		0.34
张建兵	关联方	10,000.00	备用金	1年以内		0.23
合计		<b>4,314,765.77</b>				<b>99.06</b>

截至 2014 年 12 月 31 日止，其他应收款金额前五名情况如下：

单位：元

欠款人名称	与本公司的关系	所欠金额	款项性质	年限	坏账准备期末余额	占其他应收款总额的比例(%)
王玲明	职工	4,524,042.27	往来款	1年以内		68.58
张建兵	关联方	1,112,471.30	往来款	1年以内		16.86
袁彬	职工	211,305.50	备用金	1年以内		3.20
何元辉	关联方	205,017.50	往来款	1年以内		3.11
苏春妹	职工	52,002.56	备用金	1年以内		0.79
合计		<b>6,104,839.13</b>				<b>92.54</b>

截止申报日，上述关联方借款已经结清。

## 5、存货

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日		2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	4,310,134.67		4,152,540.59		3,521,631.91	

在产品	775,392.33		436,609.52			
产成品	699,809.33		415,049.41			
发出商品	228,124.95					
合计	<b>6,013,461.28</b>		<b>5,004,199.52</b>		<b>3,521,631.91</b>	

天喜空调的原材料主要为芯体和压缩机等通用配件，未计提存货跌价准备，主要是因为公司目前主要的生产模式为定制化生产，即接到订单后再进行生产，因此存货周转率较快，基本不存在减值风险。

## 6、固定资产、累计折旧及减值准备

单位：元

项目	2015/12/31	本期增加	本期减少	2016/2/29
<b>一、账面原值合计</b>	<b>30,742,564.18</b>	<b>146,963.00</b>	-	<b>30,889,527.18</b>
房屋及建筑物	18,045,977.14	111,000.00	-	18,156,977.14
机器设备	586,306.78	35,963.00	-	622,269.78
办公工具	186,585.00	-	-	186,585.00
电子设备	44,789.00	-	-	44,789.00
专用设备	11,587,454.00	-	-	11,587,454.00
运输设备	291,452.26	-	-	291,452.26
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>4,707,564.85</b>	<b>536,108.10</b>	-	<b>5,243,672.95</b>
房屋及建筑物	1,779,241.89	143,303.42	-	1,922,545.31
机器设备	104,018.27	9,252.60	-	113,270.87
办公工具	67,680.32	5,908.52	-	73,588.84
电子设备	30,520.39	1,984.94	-	32,505.33
专用设备	2,700,142.94	366,429.30	-	3,066,572.24
运输设备	25,961.04	9,229.32	-	35,190.36
<b>三、固定资产账面价值合计</b>	<b>26,034,999.33</b>	-	-	<b>25,645,854.23</b>
房屋及建筑物	16,266,735.25	-	-	16,234,431.83
机器设备	482,288.51	-	-	508,998.91
办公工具	118,904.68	-	-	112,996.16
电子设备	14,268.61	-	-	12,283.67
专用设备	8,887,311.06	-	-	8,520,881.76
运输设备	265,491.22	-	-	256,261.90

单位：元

项目	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>27,970,456.52</b>	<b>2,772,107.66</b>		<b>30,742,564.18</b>
房屋及建筑物	18,028,177.14	17,800.00		18,045,977.14
机器设备	396,270.64	190,036.14		586,306.78
办公工具	162,188.00	24,397.00		186,585.00

电子设备	40,789.00	4,000.00		44,789.00
专用设备	9,303,545.30	2,283,908.70		11,587,454.00
运输设备	39,486.44	251,965.82		291,452.26
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>1,668,339.94</b>	<b>3,039,224.91</b>		<b>4,707,564.85</b>
房屋及建筑物	922,285.71	856,956.18		1,779,241.89
机器设备	50,437.61	53,580.66		104,018.27
办公工具	35,590.22	32,090.10		67,680.32
电子设备	18,716.31	11,804.08		30,520.39
专用设备	638,809.29	2,061,333.65		2,700,142.94
运输设备	2,500.80	23,460.24		25,961.04
<b>三、固定资产账面价值合计</b>	<b>26,302,116.58</b>	-	-	<b>26,034,999.33</b>
房屋及建筑物	17,105,891.43	-	-	16,266,735.25
机器设备	345,833.03	-	-	482,288.51
办公工具	126,987.78	-	-	118,904.68
电子设备	22,072.69	-	-	14,268.61
专用设备	8,664,736.01	-	-	8,887,311.06
运输设备	36,985.64	-	-	265,491.22

单位：元

项目	2013/12/31	本期增加	本期减少	2014/12/31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>5,232,597.76</b>	<b>22,737,858.76</b>		<b>27,970,456.52</b>
房屋及建筑物	4,998,500.00	13,029,677.14		18,028,177.14
机器设备	121,451.76	274,818.88		396,270.64
办公工具	67,117.00	95,071.00		162,188.00
电子设备	29,529.00	11,260.00		40,789.00
专用设备	16,000.00	9,287,545.30		9,303,545.30
运输设备		39,486.44		39,486.44
<b>二、累计折旧合计</b>	<b>181,800.18</b>	<b>1,486,539.76</b>		<b>1,668,339.94</b>
房屋及建筑物	119,226.99	803,058.72		922,285.71
机器设备	27,063.78	23,373.83		50,437.61
办公工具	13,510.97	22,079.25		35,590.22
电子设备	8,487.40	10,228.91		18,716.31
专用设备	13,511.04	625,298.25		638,809.29
运输设备		2,500.80		2,500.80
<b>三、固定资产账面价值合计</b>	<b>5,050,797.58</b>	-	-	<b>26,302,116.58</b>
房屋及建筑物	4,879,273.01	-	-	17,105,891.43
机器设备	94,387.98	-	-	345,833.03
办公工具	53,606.03	-	-	126,597.78
电子设备	21,041.60	-	-	22,072.69
专用设备	2,488.96	-	-	8,664,736.01
运输设备	-	-	-	36,985.64

报告期内，公司固定资产增加情况如下：

单位：元

项目	2016年1-2月	2015年度	2014年度	主要明细	主要使用部门
房屋及建筑物	111,000.00	17,800.00	13,029,677.14	厂房、仓库、车库、办公楼、围墙、道路等	厂房和仓库由生产部门使用；车库、办公楼由行政等其他部门使用
机器设备	35,963.00	190,036.14	274,818.88	生产线、生产设备、供电设备	装备车间、电气车间
办公工具	-	24,397.00	95,071.00	办公家具、空调、冰箱、文件柜等	所有部门
电子设备	-	4,000.00	11,260.00	电脑、打印机	所有部门
专用设备	-	2,283,908.70	9,287,545.30	壳体模具	壳体车间
运输设备	-	251,965.82	39,486.44	五菱车、贵龙车	行政部
合计	146,963.00	2,772,107.66	22,737,858.76		

2014年度公司新增固定资产合计 22,737,858.76 元，主要原因系公司于 2011 年开始对厂房、仓库、办公楼、围墙、路面等进行筹建，并于 2014 年达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产，故 2014 年度生产用房屋及建筑物增加 13,029,677.14 元；另外，为提高公司的产能，公司 2014 年度采购专用设备（自制模具和外购模具）9,287,545.30 元。

公司于 2015 年起开始重点投入新能源客车空调的生产和销售，2015 年新增固定资产主要为满足生产新能源客车空调产品需要的专用设备。

公司自 2011 年成立，2012 至 2013 年按照 5000 万的产值（即年产 3000 套空调）设计修建厂房办公楼等基建工程。公司在 2014 年-2015 年购置了大量机器设备用于生产，并自制模具用于新产品开发和老产品的更新换代。2015 年下半年随着新能源空调的爆发，公司销售收入从 2014 年的 3,707 万元增加到 2015 年的 5,007 万元（其中新能源客车空调增加收入 1,713 万元）。截至 2015 年年底，公司的产能利用率达到 90%。在公司销售收入高速增长的情况下，原有生产车间已远远不能满足公司的发展需求，为公司的生存和未来发展，公司需要扩大产能和进行产品的升级改造，因此相关固定资产投资是必要的。公司在 2016 年初进行了生产车间产能扩容，新增新能源车间，将仓库和壳体车间进行了加层改造，改造后，公司的设计生产能力达到 1.5 亿（即年产 6000 套空调），以满足 2016 年市场需求。

公司目前发展状况良好，销售收入持续增长，在传统客车空调销量保持的情况下，新增了新能源客车空调收入。新能源客车行业是国家政策支持发展的行业，可以预见未来发展空间巨大。公司将紧跟国家政策导向，关注新能源客车市场的信息和趋势，计划扩大产能。为满足新能源客车空调市场需求的增长，公司长期投资计划为在南充市购置土地新建厂房，主要资金来源预期为银行贷款以及挂牌后股权定向增发。

目前公司生产用房屋及建筑物已基本完成，机器设备已到位并投产，公司已取得全部房屋及建筑物的相关权证。

## 7、在建工程

按项目列示：

单位：元

项目	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
厂房改造工程	1,000,000.00					
合计	1,000,000.00					

重要在建工程项目变化情况：

单位：元

项目名称	预算数	2016年年初余额	2016年1-2月增加	2016年1-2月转入固定资产额	2016年2月末余额	工程累计投入占预算的比例(%)
厂房改造工程			1,000,000.00		1,000,000.00	
合计			1,000,000.00		1,000,000.00	

2016年度的厂房改造工程，主要包括库房的围墙和玻璃钢厂房的隔层等，由于未影响公司厂房的使用，因此固定资产未进行相应的转出。

单位：元

项目名称	预算数	2014年期初余额	2014年度增加	2014年度转入固定资产额	2014年期末余额	工程累计投入占预算的比例(%)

道路围墙及堡坎		5,431,571.24	209,155.00	5,640,726.24		
厂房		5,886,430.90		5,886,430.90		
办公楼		1,500,000.00		1,500,000.00		
合计		<b>12,818,002.14</b>	<b>209,155.00</b>	<b>13,027,157.14</b>		

注：公司 2015 年度无在建工程发生。

## 8、无形资产

单位：元

项目	2015/12/31	本期增加	本期减少	2016/2/29
一、账面原值合计	<b>1,793,975.68</b>	-	-	<b>1,793,975.68</b>
土地使用权	1,788,475.68	-	-	1,788,475.68
软件	5,500.00			5,500.00
二、累计摊销合计	<b>101,703.69</b>	<b>6,155.70</b>	-	<b>107,859.39</b>
土地使用权	98,695.10	5,981.52	-	104,676.62
软件	3,008.59	174.18	-	3,182.77
三、账面价值合计	<b>1,692,271.99</b>	-	-	<b>1,686,116.29</b>
土地使用权	1,689,780.58	-	-	1,683,799.06
软件	2,491.41	-	-	2,317.23

单位：元

项目	2014/12/31	本期增加	本期减少	2015/12/31
一、账面原值合计	<b>1,793,975.68</b>	-	-	<b>1,793,975.68</b>
土地使用权	1,788,475.68	-	-	1,788,475.68
软件	5,500.00			5,500.00
二、累计摊销合计	<b>64,769.49</b>	<b>36,934.20</b>	-	<b>101,703.69</b>
土地使用权	62,805.98	35,889.12	-	98,695.10
软件	1,963.51	1,045.08	-	3,008.59
三、账面价值合计	<b>1,729,206.19</b>	-	-	<b>1,692,271.99</b>
土地使用权	1,725,669.70	-	-	1,689,780.58
软件	3,536.49	-	-	2,491.41

单位：元

项目	2013/12/31	本期增加	本期减少	2014/12/31
一、账面原值合计	<b>1,793,975.68</b>	-	-	<b>1,793,975.68</b>
土地使用权	1,788,475.68	-	-	1,788,475.68
软件	5,500.00			5,500.00
二、累计摊销合计	<b>27,835.29</b>	<b>36,934.20</b>	-	<b>64,769.49</b>
土地使用权	26,916.86	35,889.12	-	62,805.98
软件	918.43	1,045.08	-	1,963.51
三、账面价值合计	<b>1,766,140.39</b>	-	-	<b>1,729,206.19</b>
土地使用权	1,761,558.82	-	-	1,725,669.70

软件	4,581.57	-	-	3,536.49
----	----------	---	---	----------

## 9、其他非流动资产

单位：元

项目	2016年2月29日	2015年12月31日	2014年12月31日
预付股权投资款	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00

报告期内，公司拟受让四川天罡木业制造有限公司所持有的南充农业融资担保有限责任公司 0.63% 的股权，并签订《股权转让协议书》，支付对价 100 万元。鉴于上述股权转让未通过南充农业融资担保有限责任公司股东会同意，且未办理工商变更登记，因此公司报告期内并未实际成为南充农业融资担保有限责任公司股东。

2016 年 5 月 9 日，公司与南充市皇家物业有限公司签订《南充农业融资担保有限责任公司股权转让协议书》，协议约定公司将上述股权以 100 万元的对价转让给南充市皇家物业有限公司。鉴于公司实际并未持有南充农业融资担保有限责任公司股权，因此公司实际转让的系《股权转让协议书》中约定的受让方有权要求转让方转让股权相关权利义务。就上述事项，天喜空调、四川天罡木业制造有限公司、南充市皇家物业有限公司于 2016 年 5 月 9 日签订《谅解备忘录》予以确认。

综上，公司从未实际持有南充农业融资担保有限责任公司股权，未来亦无权基于上述协议取得股权。

## （十）主要负债情况

### 1、短期借款

#### （1）按借款条件分类

单位：元

项目	2015年6月30日	2014年12月31日	2013年12月31日
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00	27,000,000.00
质押借款	3,700,000.00	3,700,000.00	
合计	33,700,000.00	33,700,000.00	27,000,000.00



## (2) 抵押借款

单位：元

贷款单位	贷款余额	抵押物	保证人	备注
中国邮政储蓄银行南充市顺庆区支行	3,000,000.00	房产、机械设备	胡邦洪、何娟、南充农业融资担保有限责任公司	注 1
交通银行南充分行	4,000,000.00	房产、机械设备	胡邦洪、何娟、南充农业融资担保有限责任公司	注 2
交通银行南充分行	5,000,000.00	房产、机械设备	胡邦洪、何娟、南充农业融资担保有限责任公司	注 3
成都银行有限公司南充分行	10,000,000.00	房产、土地	胡邦洪、何娟、重庆龙威汽车销售有限公司	注 4
成都银行有限公司南充分行	3,000,000.00	房产、土地	胡邦洪、何娟、重庆龙威汽车销售有限公司	注 5
交通银行南充分行	5,000,000.00	房产、土地	南充市中小企业和农业产业化融资担保有限公司	注 6
合计	30,000,000.00			

注 1: 2015 年 6 月, 公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司南充市顺庆区支行签订《小企业流动资金借款合同》, 贷款金额为 300 万元, 贷款期限自 2015 年 6 月 12 到 2016 年 6 月 11 日, 该笔贷款由南充农业融资担保有限责任公司、胡邦洪、何娟提供保证担保, 由广州市天喜汽车空调有限公司、重庆龙威汽车销售有限公司、何元辉、张清秀、胡邦洪、何娟、张建兵、魏丽君等提供保证担保, 由公司自有房产和机械设备提供抵押反担保 (因未进行抵押登记, 因此抵押未生效), 由公司股东胡邦洪、万俊以其持有公司的全部股权提供质押担保 (该股权出质已于 2015 年 10 月进行了注销)。

注 2: 2015 年 6 月, 公司与交通银行南充分行签订《借款合同》, 贷款金额为 400 万元, 贷款期限自 2015 年 6 月 4 到 2016 年 6 月 3 日, 该笔贷款由南充农业融资担保有限责任公司、胡邦洪、何娟提供保证担保, 由广州市天喜汽车空调有限公司、重庆龙威汽车销售有限公司、何元辉、张清秀、胡邦洪、何娟、张建兵、魏丽君等提供保证担保, 由公司自有房产和机械设备提供抵押反担保 (因未进行抵押登记, 因此抵押未生效), 由公司股东胡邦洪、万俊以其持有公司的全部股权提供质押担保 (该股权出质已于 2015 年 10 月进行了注销)。

注 3: 2015 年 6 月, 公司与交通银行南充分行签订《借款合同》, 贷款金额为 500 万元, 贷款期限自 2015 年 6 月 2 到 2016 年 6 月 1 日, 该笔贷款由南充农业融资担保有限责任公司、胡邦洪、何娟提供保证担保, 由广州市天喜汽车空调有限公司、重庆龙威汽车销售有限公司、何元辉、张清秀、胡邦洪、何娟、张建兵、魏丽君等提供保证担保, 由公司自有房产和机械设备提供抵押反担保 (因未进行抵押登记, 因此抵押未生效), 由公司股东胡邦洪、万俊以

其持有公司的全部股权提供质押担保（该股权出质已于 2015 年 10 月进行了注销）。

注 4：2015 年 11 月，公司与成都银行有限公司南充分行签订《借款合同》，贷款金额为 1000 万元，贷款期限自 2015 年 11 月 09 日到 2016 年 11 月 08 日，该笔贷款由重庆龙威汽车销售有限公司、胡邦洪、何娟提供保证担保，由公司自有房产和土地提供抵押担保。

注 5：2015 年 11 月，公司与成都银行有限公司南充分行签订《展期协议》，贷款金额为 300 万元，贷款期限自 2015 年 11 月 18 日到 2016 年 5 月 17 日，该笔贷款由重庆龙威汽车销售有限公司、胡邦洪、何娟提供保证担保，由公司自有房产和土地提供抵押担保。

注 6：2015 年 11 月，公司与交通银行南充分行签订《借款合同》，贷款金额为 500 万元，贷款期限自 2015 年 11 月 24 到 2016 年 11 月 22 日，该笔贷款由南充市中小企业和农业产业化融资担保有限公司提供保证担保，由本公司及胡邦洪、何娟、何元辉、张清秀、曾丽华、徐刚、梁宏亮、周艳、杨树新、何丽华提供保证反担保及抵押反担保（因未进行抵押担保登记，因此抵押未生效）。

### （3）质押借款

贷款单位	贷款余额	质押物	保证人
四川中微贸易管理有限公司	3,700,000.00	应收账款	四川瀚华融资担保有限公司、胡邦洪、何娟、邓道平、刘晓琴、万俊、闫继太、王国良
合计	3,700,000.00		

注：2015 年 12 月，公司与四川中微贸易管理有限公司、成都银行有限公司南充分行签订《委托贷款借款合同》，由四川中微贸易管理有限公司委托成都银行有限公司南充分行向公司提供贷款，贷款金额为 370 万元，贷款期限自 2015 年 12 月 21 日到 2016 年 4 月 20 日，该笔贷款由四川瀚华融资担保有限公司、胡邦洪、何娟、邓道平、刘晓琴、万俊、闫继太、王国良提供保证担保，并由公司所享有的对烟台舒驰客车有限责任公司现有和未来的应收账款债权提供质押担保。

## 2、应付票据

单位：元

票据种类	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票			3,830,000.00
合计			3,830,000.00

## 3、应付账款

### （1）应付账款按类别列示

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
----	-----------------	------------------	------------------

应付材料款	10,844,508.25	13,574,384.31	16,805,293.62
应付运费	179,365.00	179,365.00	144,190.00
<b>合计</b>	<b>11,023,873.25</b>	<b>13,753,749.31</b>	<b>16,949,483.62</b>

(2) 截至 2016 年 2 月 29 日止, 账龄超过 1 年的重要应付账款:

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江台兴汽车部件有限公司	543,314.00	未到付款期
广州市科奥机电有限公司	454,890.00	未到付款期
<b>合计</b>	<b>998,204.00</b>	

(3) 截至 2016 年 2 月 29 日止, 应付账款前五名供应商明细如下:

单位: 元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例 (%)
新乡市豫新商用车空调股份有限公司	1,426,929.00	1 年以内	否	12.94
广州市启帆星电子产品有限公司	1,268,228.00	1 年以内	否	11.50
郑州市弘昊汽车配件有限公司	888,052.94	1-2 年	否	8.06
江苏鑫通汽车部件有限公司	814,550.00	1 年以内	否	7.39
南京奥特佳新能源科技有限公司	802,200.00	1 年以内	否	7.28
<b>合计</b>	<b>5,199,959.94</b>			<b>47.17</b>

截至 2015 年 12 月 31 日止, 应付账款前五名供应商明细如下:

单位: 元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例 (%)
奉化市华南汽车空调配件有限公司	2,354,775.00	2 年以内	否	17.12
新乡市豫新商用车空调股份有限公司	1,929,929.00	1 年以内	否	14.03
广州市启帆星电子产品有限公司	1,788,708.00	1 年以内	否	13.01
郑州市弘昊汽车配件有限公司	888,052.94	1 年以内	否	6.46
南京奥特佳新能源科技有限公司	802,200.00	1 年以内	否	5.83
<b>合计</b>	<b>7,763,664.94</b>			<b>56.45</b>

截至 2014 年 12 月 31 日止, 应付账款前五名供应商明细如下:

单位: 元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例 (%)
淮阳县豫通客车服务有限公司	3,453,032.00	2 年以内	否	20.37
奉化市华南汽车空调配件有限公司	1,691,775.00	2 年以内	否	9.98
广州市启帆星电子产品有限公司	1,104,975.00	2 年以内	否	6.52
重庆金龙化工有限公司	800,000.00	2 年以内	否	4.72
浙江台兴汽车部件有限公司	743,314.00	2 年以内	否	4.39
合计	7,793,096.00			45.98

#### 4、预收账款

##### (1) 预收账款按类别列示

单位：元

项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
预收货款	78,000.00	8,000.00	1,560,028.20
合计	78,000.00	8,000.00	1,560,028.20

##### (2) 截至 2016 年 2 月 29 日止，预收款项前五名细如下：

单位：元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例 (%)
扬州亚星客车股份有限公司	8,000.00	1-2 年	否	10.26
德阳市旌阳区德孝城乡公交客运有限公司	70,000.00	1 年以内	否	89.74
合计	78,000.00			100.00

##### 截至 2015 年 12 月 31 日止，预收款项前五名明细如下：

单位：元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例 (%)
扬州亚星客车股份有限公司	8,000.00	1 年以内	否	100.00
合计	8,000.00			100.00

##### 截至 2014 年 12 月 31 日，预收款项前五名明细如下：

单位：元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例 (%)
------	----	----	--------	------------

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例(%)
郑州宇通客车股份有限公司	871,228.20	1年以内	否	55.85
重庆沃通汽车销售有限公司	240,600.00	1年以内	否	15.42
重庆穗通车业股份有限公司	199,800.00	1年以内	否	12.81
济宁三力公交集团有限公司	142,000.00	1年以内	否	9.10
远安县城市公交有限公司	40,000.00	1年以内	否	2.56
合计	1,493,628.20			95.74

## 5、应付职工薪酬

### (1) 分类列示

单位：元

项目	2015/12/31	本期增加	本期支付	2016/2/29
短期薪酬	322,899.00	837,390.77	512,356.00	647,933.77
离职后福利中的设定提存计划负债		47,277.69		47,277.69
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				-
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				-
合计	322,899.00	884,668.46	512,356.00	695,211.46

单位：元

项目	2014/12/31	本期增加	本期支付	2015/12/31
短期薪酬	359,393.98	3,614,749.97	3,651,244.95	322,899.00
离职后福利中的设定提存计划负债	181,141.24	226,820.77	407,962.01	-
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				-
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				-
合计	540,535.22	3,841,570.74	4,059,206.96	322,899.00

单位：元

项目	2013/12/31	本期增加	本期支付	2014/12/31
短期薪酬	499,739.30	3,210,303.68	3,350,649.00	359,393.98
离职后福利中的设定提存计划负债	54,030.12	141,396.83	14,285.71	181,141.24

辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				-
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				-
合计	553,769.42	3,351,700.51	3,364,934.71	540,535.22

## (2) 短期薪酬

单位：元

项目	2015/12/31	本期增加	本期支付	2016/12/31
一、工资、奖金、津贴和补贴	322,899.00	832,663.00	512,356.00	643,206.00
二、职工福利费				
三、社会保险费		4,727.77		4,727.77
其中：1.医疗保险费				
2.工伤保险费		3,782.21		3,782.21
3.生育保险费		945.56		945.56
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	322,899.00	837,390.77	512,356.00	647,933.77

单位：元

项目	2014/12/31	本期增加	本期支付	2015/12/31
一、工资、奖金、津贴和补贴	341,395.00	3,585,907.00	3,604,403.00	322,899.00
二、职工福利费		3,160.90	3,160.90	
三、社会保险费	17,998.98	22,682.07	40,681.05	
其中：1.医疗保险费				
2.工伤保险费	14,399.20	18,145.65	32,544.85	
3.生育保险费	3,599.78	4,536.42	8,136.20	
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		3,000.00	3,000.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	359,393.98	3,614,749.97	3,651,244.95	322,899.00

单位：元

项目	2013/12/31	本期增加	本期支付	2014/12/31
一、工资、奖金、津贴和补贴	495,880.00	3,196,164.00	3,350,649.00	341,395.00
二、职工福利费				
三、社会保险费	3,859.30	14,139.68		17,998.98

其中：1.医疗保险费				
2.工伤保险费	3,087.44	11,311.76		14,399.20
3.生育保险费	771.86	2,827.92		3,599.78
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<b>499,739.30</b>	<b>3,210,303.68</b>	<b>3,350,649.00</b>	<b>359,393.98</b>

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

单位：元

项目	2016 年 1-2 月缴费金额	2016 年 2 月 29 日应付未付金额
基本养老保险		47,277.69
失业保险		
企业年金缴费		
合计		<b>47,277.69</b>

单位：元

项目	2015 年度缴费金额	2015 年末应付未付金额
基本养老保险	407,962.01	
失业保险		
企业年金缴费		
合计	<b>407,962.01</b>	

单位：元

项目	2014 年度缴费金额	2014 年末应付未付金额
基本养老保险	14,285.71	181,141.24
失业保险		
企业年金缴费		
合计	<b>14,285.71</b>	<b>181,141.24</b>

## 6、应交税费

单位：元

税费项目	2016 年 2 月 29 日	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1.增值税	112,262.53	1,176,207.77	182,128.72
2.企业所得税	1,200,003.14	1,200,995.53	144,092.06
3.城市维护建设税	7,858.38	82,334.54	12,749.01

4.教育费附加	5,613.13	58,810.39	9,106.43
5.房产税	76,003.82	56,186.95	65,014.43
6.土地使用税	24,594.00	18,445.50	36,891.00
7.代扣代缴个人所得税	25,275.01	25,183.64	14,824.95
8.其他			
合计	<b>1,451,610.01</b>	<b>2,618,164.32</b>	<b>464,806.60</b>

## 7、其他应付款

### (1) 按类别列示

单位：元

性质	2016年2月29日		2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
代垫款	174,247.12	41.07%	515,384.20	70.08%	467,857.23	5.93%
质保金					500,000.00	6.33%
借款	220,000.00	51.86%	220,000.00	29.92%		
往来款					6,845,333.31	86.72%
其他	30,000.00	7.07%			80,227.80	1.02%
合计	<b>424,247.12</b>	<b>100.00%</b>	<b>735,384.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,893,418.34</b>	<b>100.00%</b>

### (2) 截至2016年2月29日止，账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	是否为关联方	期末余额	未偿还或结转的原因
邓道平	是	100,000.00	未到偿还期
王玲明	否	120,000.00	未到偿还期
合计		<b>220,000.00</b>	

### (3) 截至2016年2月29日止，其他应付款前五名明细如下：

单位：元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例(%)
王玲明	120,000.00	1-2年	否	28.29
邓道平	100,000.00	1-2年	是	23.57
苏春妹	58,462.70	1年以内	否	13.78
黄魁武	46,664.00	1年以内	否	11.00
袁彬	26,075.50	1年以内	否	6.15
合计	<b>351,202.20</b>			<b>82.79</b>



(4) 截至 2015 年 12 月 31 日止，其他应付款前五名明细如下：

单位：元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例 (%)
王玲明	260,007.50	1 年以内	否	35.36
廖顺婷	118,215.00	1 年以内	否	16.08
邓道平	100,000.00	1 年以内	是	13.60
袁彬	71,560.00	1 年以内	否	9.73
黄魁武	65,004.50	1 年以内	否	8.84
合计	<b>614,787.00</b>			<b>83.61</b>

(5) 截至 2014 年 12 月 31 日止，其他应付款前五名明细如下：

单位：元

单位名称	金额	年限	是否为关联方	占总额的比例 (%)
胡邦洪	4,935,333.31	1 年以内	是	62.52
周胜	1,280,000.00	1-2 年	否	16.22
奉化市华南汽车空调配件有限公司	500,000.00	1-2 年	否	6.33
四川同达博尔置业有限公司	500,000.00	1-2 年	否	6.33
何跃	130,000.00	1 年以内	否	1.65
合计	<b>7,345,333.31</b>			<b>93.05</b>

## 8、递延收益

(1) 分类列示

单位：元

项目	2015/12/31	本期增加	本期支付	2016/2/29	形成原因
28D 新能源汽车空调产业化开发”补助	276,923.08		46,153.85	230,769.23	政府补助
合计	<b>276,923.08</b>		<b>46,153.85</b>	<b>230,769.23</b>	

单位：元

项目	2014/12/31	本期增加	本期支付	2015/12/31	形成原因
“汽车电动空调新技术开发和应用项目”补助	705,882.35		705,882.35		政府补助
“28D 新能源汽车空调产		300,000.00	23,076.92	276,923.08	政府补助

业化开发”补助					
合计	705,882.35	300,000.00	728,959.27	276,923.08	

单位：元

项目	2013/12/31	本期增加	本期支付	2014/12/31	形成原因
“汽车电动空调新技术开发和应用项目”补助		1,200,000.00	494,117.65	705,882.35	政府补助
合计		1,200,000.00	494,117.65	705,882.35	

## (2) 政府补助情况

单位：元

项目	2015/12/31	本期增加	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016/2/29	与资产相关/与收益相关
“28D 新能源汽车空调产业化开发”补助	276,923.08		46,153.85		230,769.23	与收益相关
合计	276,923.08		46,153.85		230,769.23	

单位：元

项目	2014/12/31	本期增加	本期计入营业外收入金额	其他变动	2015/12/31	与资产相关/与收益相关
“汽车电动空调新技术开发和应用项目”补助	705,882.35		705,882.35			与收益相关
“28D 新能源汽车空调产业化开发”补助		300,000.00	23,076.92		276,923.08	与收益相关
合计	705,882.35	300,000.00	728,959.27		276,923.08	

单位：元

项目	2013/12/31	本期增加	本期计入营业外收入金额	其他变动	2014/12/31	与资产相关/与收益相关
“汽车电动空调新技术开发和应用项目”补助		1,200,000.00	494,117.65		705,882.35	与收益相关
合计		1,200,000.00	494,117.65		705,882.35	

## （十一）股东权益情况

股本具体变化情况详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“五、（一）公司成立以来股本形成及其变化情况”。

## 六、关联方关系及其交易

### （一）公司的关联方及关联关系

截至 2016 年 2 月 29 日，公司关联方及关联方关系如下：

#### 1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
胡邦洪	控股股东、实际控制人、董事长、总经理

#### 2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
重庆龙威汽车销售有限公司	与公司受同一实际控制人控制
何娟	公司实际控制人配偶
何元辉	公司实际控制人配偶的父亲
广州市天喜汽车空调有限公司	何元辉控制的企业
杨菊华	公司实际控制人的母亲
重庆锐卓汽车空调经营部	杨菊华控制的企业
张建兵	公司董事、高级管理人员
重庆聚邦汽车销售有限公司	张建兵控制的企业
张元	公司实际控制人的妹夫
重庆弘久机械有限公司	张元参股的企业
重庆安信诚股权投资基金管理有限公司	公司股东
车益建	公司董事
重庆市安信诚投资有限公司	车益建控股的企业
重庆安哲森企业管理中心（有限合伙）	车益建控股的企业
重庆合瑞股权投资基金管理有限公司	车益建担任高级管理人员的企业
重庆挑挑小面电子商务有限公司	车益建担任董事的企业
重庆尚书教育管理服务有限公司	车益建担任董事的企业
邓关平	公司监事
岳池县瑞博天然气有限公司	邓关平控股的企业
广元朝天区瑞博天然气有限公司	邓关平控股的企业
旺苍县瑞博天然气有限公司	邓关平控股的企业
南江县瑞博天然气有限公司	邓关平控股的企业

关联方名称	与本公司关系
南部县领航驾驶培训有限公司	邓关平近亲属控制的企业
南充永珊企业服务中心（有限合伙）	公司股东
南充天喜企业管理服务中心（有限合伙）	公司股东
南充丰汇企业管理中心（有限合伙）	公司股东
重庆顺势创行股权投资基金管理有限公司	公司股东
王国良	公司董事、高级管理人员
闫继太	高级管理人员
邓道平	公司董事
雷利	高级管理人员

与上述关联自然人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、年满 18 周岁的子女及其配偶和子女配偶的父母，也为公司关联自然人。

## （二）关联交易事项

### 1、采购商品/接受劳务

单位：元

关联方名称	关联性质	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
广州市天喜汽车空调有限公司	采购商品			799,147.26
重庆弘久机械有限公司	采购商品		12,156,985.78	7,400,842.54
重庆龙威汽车销售有限公司	采购商品		239,316.24	2,429,786.21
重庆安信诚股权投资基金管理有限公司	接受劳务		140,000.00	
合计			<b>12,536,302.02</b>	<b>10,629,776.01</b>

### 2、销售商品

单位：元

关联方名称	关联性质	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
重庆龙威汽车销售有限公司	销售商品	91,880.34	8,800,854.77	5,121,367.60
重庆聚邦汽车股份有限公司	销售商品		2,820,940.17	
合计		<b>91,880.34</b>	<b>11,621,794.94</b>	<b>5,121,367.60</b>

### 3、资金拆借

#### （1）拆入

单位：元

关联方名称	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
胡邦洪	550,376.00	24,989,075.00	22,541,500.00
邓道平		100,000.00	
合计	550,376.00	25,089,075.00	22,541,500.00

## (2) 拆出

单位：元

关联方名称	2016 年 1-2 月	2015 年度	2014 年度
胡邦洪	330,000.00	31,085,886.62	11,975,000.00
合计	330,000.00	31,085,886.62	11,975,000.00

## (3) 关联方资金占用

自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 7 月 31 日，公司控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金的情况如下：

## ① 2014 年度关联方与公司资金往来明细

单位：元

关联方名称	核算科目	期初余额	资金占用发生额	资金归还发生额	期末余额	性质
何娟	其他应收款	-	519,046.00	503,000.00	16,046.00	备用金
何元辉	其他应收款	58,764.08	283,098.00	136,844.58	205,017.50	往来款
胡邦洪	其他应收款	8,468,737.50	11,975,000.00	20,443,737.50	-	往来款
张建兵	其他应收款	669,558.00	698,744.00	255,830.70	1,112,471.30	备用金
张元	其他应收款	31,050.00	3,000.00	-	34,050.00	备用金
合计	其他应收款	9,228,109.58	13,478,888.00	21,339,412.78	1,367,584.80	

注：何娟为公司总经理助理、张建兵为销售大区经理、张元为售后部员工。

## ② 2015 年度关联方与公司资金往来明细

单位：元

关联方名称	核算科目	期初余额	资金占用发生额	资金归还发生额	期末余额	性质
何娟	其他应收款	16,046.00	-	16,046.00	-	备用金
何元辉	其他应收款	205,017.50	114,165.50	319,183.00	-	往来款
胡邦洪	其他应收款	-	31,085,886.62	26,843,150.80	4,242,735.82	往来款
张建兵	其他应收款	1,112,471.30	453,000.00	1,555,471.30	10,000.00	备用金

张元	其他应收款	34,050.00	18,500.00	52,550.00	-	备用金
合计	其他应收款	1,367,584.80	31,671,552.12	28,786,401.10	4,252,735.82	

## ③ 2016 年 1 月 1 日-2 月 29 日关联方与公司资金往来明细

单位：元

关联方名称	核算科目	期初余额	资金占用发生额	资金归还发生额	期末余额	性质
何元辉	其他应收款	-	35,645.50	-	35,645.50	往来款
胡邦洪	其他应收款	4,242,735.82	330,000.00	4,281,707.80	291,028.02	往来款
张建兵	其他应收款	10,000.00	140,000.00	30,000.00	120,000.00	备用金
南充丰汇	其他应收款	-	680.00	-	680.00	代垫款
南充天喜	其他应收款	-	680.00	-	680.00	代垫款
合计	其他应收款	4,252,735.82	1,008,474.20	4,813,176.50	448,033.52	

## ④ 2016 年 3 月 1 日-5 月 31 日关联方与公司资金往来明细

单位：元

关联方名称	核算科目	期初余额	资金占用发生额	资金归还发生额	期末余额	性质
何元辉	其他应收款	35,645.50	45,500.00	81,145.50	-	往来款
胡邦洪	其他应收款	291,028.02	3,483,005.78	3,774,033.80	-	往来款
张建兵	其他应收款	120,000.00	384,567.00	504,567.00	-	备用金
张元	其他应收款	-	71,332.00	71,332.00	-	备用金
南充丰汇	其他应收款	680.00	-	680.00	-	代垫款
南充天喜	其他应收款	680.00	-	680.00	-	代垫款
合计	其他应收款	448,033.52	3,984,404.78	4,432,438.30	-	

注：关联方实际还清相关占款的日期为 2016 年 4 月 22 日，公司于 2016 年 5 月 12 日整体变更为股份公司。

⑤2016 年 6 月 1 日至本公开转让说明书申报日未发生关联方占用公司资金情况。

有限公司阶段，公司治理相对不规范，未针对关联交易事项制定相关制度，有限公司阶段发生的资金占用事宜亦未履行相关法律程序。

有限公司整体变更为股份公司后，审议通过了《四川天喜车用空调股份有限公司章程》、《四川天喜车用空调股份有限公司关联交易决策制度》、《四川天喜车用空调股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度规范。2016 年 5 月公司的控股股东、实际控制人胡邦洪先生出具了《控

股股东、实际控制人关于杜绝占用公司资金的承诺函》，之后公司未再发生资金被关联方占用的情形，不存在违反相应承诺、规范的情况。

#### 4、关联方往来款项余额

##### (1) 应收账款

单位：元

关联方名称	2016/2/29	2015/12/31	2014/12/31	款项性质
重庆龙威汽车销售有限公司	107,500.00		1,916,000.00	销售商品款
合计	107,500.00		1,916,000.00	

##### (2) 预付账款

单位：元

关联方名称	2016/2/29	2015/12/31	2014/12/31	款项性质
重庆龙威汽车销售有限公司			148,000.00	预付货款
重庆弘久机械有限公司	295,000.00			预付货款
重庆锐卓汽车空调经营部	200,000.00			预付货款
合计	495,000.00		148,000.00	

##### (3) 其他应收款

单位：元

关联方名称	2016/2/29	2015/12/31	2014/12/31	款项性质
何娟			16,046.00	备用金
何元辉	35,645.50		205,017.50	往来款
胡邦洪	291,028.02	4,242,735.82		往来款
张建兵	120,000.00	10,000.00	1,112,471.30	备用金
张元			34,050.00	备用金
南充丰汇企业管理中心（有限合伙）	680.00			代垫款
南充天喜企业管理服务中心（有限合伙）	680.00			代垫款
合计	448,033.52	4,252,735.82	1,367,584.80	

截止申报日，上述关联方借款已经结清。

##### (4) 其他应付款

单位：元

关联方名称	2016/2/29	2015/12/31	2014/12/31	款项性质
何跃			130,000.00	往来款

杨树新	17,986.30		16,493.00	代垫款
张建兵		30,000.00		代垫款
邓道平	100,000.00	100,000.00		借款
王国良			1,000.00	代垫款
闫继太			8,251.00	代垫款
胡邦洪			4,935,333.31	往来款
合计	117,986.30	130,000.00	5,091,077.31	

## 5、关联交易相关说明

### (1) 关联交易基本情况

四川天喜车用空调股份有限公司报告期内的采购交易关联方有重庆弘久机械有限公司、重庆龙威汽车销售有限公司、广州市天喜汽车空调有限公司；销售交易关联方有重庆龙威汽车销售有限公司、重庆聚邦汽车销售有限公司。

①采购商品为生产车用空调需要的原材料，包括大巴管接头、冷凝芯体、PE棉、压缩机、蒸发风机等。

公司名称	2016年1-2月		2015年		2014年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
广州市天喜汽车空调有限公司	-	0.00%	-	0.00%	799,147.26	2.40%
重庆弘久机械有限公司	-	0.00%	12,156,985.78	33.37%	7,400,842.54	22.18%
重庆龙威汽车销售有限公司	-	0.00%	239,316.24	0.66%	2,429,786.21	7.28%
关联方采购合计	-	0.00%	12,396,302.02	34.02%	10,629,776.01	31.86%

②销售商品为客车空调。

公司名称	2016年1-2月		2015年		2014年	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
重庆龙威汽车销售有限公司	91,880.34	4.90%	8,800,854.77	17.58%	5,121,367.60	13.82%
重庆聚邦汽车股份有限公司	-	0.00%	2,820,940.17	5.63%	-	0.00%
关联方销售合计	91,880.34	4.90%	11,621,794.94	23.21%	5,121,367.60	13.82%

### (2) 关联交易发生背景、原因及必要性



## ①采购交易

公司的生产空调壳体和组装空调所用的原材料品类繁杂，需要花费大量时间在供应商选择和交易上。报告期内，公司采购人员较少，公司为节约成本和提高采购效率，因此选择将大量采购业务交予重庆弘久机械有限公司、重庆龙威汽车销售有限公司和广州市天喜汽车空调有限公司，由上述公司集中采购，提供采购便利。

采购交易最终供应商为：

关联方名称	最终供应商名称	是否为关联方
广州市天喜汽车空调有限公司	成都友邦恒泰建材有限公司	否
重庆龙威汽车销售有限公司	无锡众城空调设备公司	否
	广州奇志汽车	否
重庆弘久机械有限公司	重庆金腾汽车配件公司	否
	奉化市华南汽车空调配件有限公司	否

## ②销售交易

由于重庆龙威汽车销售有限公司和重庆聚邦汽车销售有限公司属于专业的汽车及汽车配件销售公司，有一定的市场资源，特别是重庆龙威汽车销售有限公司成立时间长，客户资源广，可扩大天喜空调的市场和销售额。

销售交易最终的客户为：

关联方名称	最终客户名称	是否为关联方
重庆龙威汽车销售有限公司	达州市鸿运实业有限责任公司	否
	广安市兴隆汽修厂	否
	重庆笃信商贸有限责任公司	否
	重庆鼎欧公司	否
重庆聚邦汽车股份有限公司	重庆市万州区太白汽空调设备厂	否
	重庆汇达汽车销售有限公司	否

报告期内关联销售交易的产品，已通过龙威汽车和聚邦汽车完全销售至最终客户，截至本公开转让说明书申报日，公司应收关联方的货款已全部收回。

## (3) 关联交易定价的公允性

## ① 销售交易

A、2014 年度对龙威汽车的销售金额为 5,121,367.60 元，其中 84.68%的销售价格处于公司同类产品在非关联企业的销售价格范围区间内，其余 15.32%的销售价格差额在同类产品在非关联企业销售价格的正负 10%区间内。

B、2015 年度对聚邦汽车的销售金额为 2,820,940.17 元，其中 98.92%的销售价格处于公司同类产品在非关联企业的销售价格范围区间内，其余 1%的销售价格差额在同类产品在非关联企业销售价格的正负 10%区间内；2015 年度对龙威汽车的销售金额为 8,800,854.77 元，其中 81.21%处于公司同类产品在非关联企业的销售价格范围区间内，其余 18.79%的销售价格差额在同类产品在非关联企业销售价格的正负 10%区间内。

C、2016 年度 1-2 月对龙威汽车销售金额为 91,880.34 元，全部处于公司同类产品在非关联企业的销售价格范围区间内。

## ② 采购交易

A、所有芯体的采购交易中，17.24%的芯体处于非关联公司采购价格的区间内，72.41%的芯体采购价格差额处于非关联企业采购价格正负 10%的区间内。

B、所有与压缩机相关的采购交易中，占比 38.46%的压缩机价格与非关联方的采购价格相同，其余 61.54%的压缩机价格差额处于非关联企业采购价格正负 10%的区间内。

综上所述，关联交易的价格是公允的。

## （4）关联交易对业务独立性的挂牌条件的影响分析

上述关联交易并不会影响公司业务独立性，理由如下：

①公司拟申请在全国中小企业股份转让系统挂牌以来，努力规范公司的关联交易情况，2016 年以后，关联交易占比显著下滑。

②公司将加强采购部门人员配备，加大采购团队建设，在未来的经营工作中直接与不同供应商达成交易；同时加强公司的销售力量，直接与下游客户签订销售合同，达成销售协议。

③为避免未来发生大量关联交易，影响公司独立性，实际控制人胡邦洪及董事张建兵现已将相应关联方注销或将股权对外转让（除龙威公司），并要求相关公司承诺不再与公司发生不必要的交易。

④公司现已完善相关关联交易制度，公司未来进行大量关联交易需要经过股东大会决议，并规定了相应回避制度，以避免公司实际控制人利用大股东地位通过关联交易侵害公司利益。同时，公司在 2016 年度第一次临时股东大会确定，公司与龙威公司 2016 年的关联交易额不超过 100 万元。

综上所述，公司未来关联交易额度将大幅下滑，而公司的业务经营并不会受到重大影响，公司具有业务独立性。

#### （5）公司在关联交易方面的整改措施和内控制度建设情况

为规范天喜空调的采购关联交易及销售关联交易，公司已制定关联方交易的管理制度。具体如下：

①《关联交易决策管理办法》第十四条规定，公司与关联法人发生的交易金额在 20 万元以上（含 20 万元），或占公司最近一期经审计净资产绝对值 1% 以上（含 1%）的关联交易，应当及时披露。公司与关联法人发生关联交易的审批权限：（一）单笔或预计连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易，金额高于 100 万元，且公司最近一期经审计净资产绝对值高于 5% 的，由公司股东大会决定；（二）单笔或预计连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易，金额在 30 万元以上不超过 100 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 1.5% 以上不超过 5% 的，授权公司董事会决定；（三）单笔或预计连续十二个月内发生的交易标的相关的同类关联交易，金额低于 30 万元，且占公司最近一期经审计净资产绝对值低于 1.5% 的，由公司总经理决定。公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东大会审议。

②该制度还规定了相应回避制度，避免公司实际控制人利用大股东地位通过关联交易侵害公司利益。

## 6、关联担保

本公司作为被担保方：

单位：元

担保方	担保金额	主债权起始时间	主债权到期时间	截至报告期末是否完毕	备注
胡邦洪、何娟、南充农业融资担保有限责任公司	3,000,000.00	2015 年 6 月	2016 年 6 月	否	注 1
胡邦洪、何娟、南充农业融资担保有限责任公司	4,000,000.00	2015 年 6 月	2016 年 6 月	否	注 2
胡邦洪、何娟、南充农业融资担保有限责任公司	5,000,000.00	2015 年 6 月	2016 年 6 月	否	注 3
胡邦洪、何娟、邓道平、刘晓琴、万俊、闫继太、王国良、四川瀚华担保有限公司	3,700,000.00	2015 年 12 月	2016 年 4 月	否	
胡邦洪、何娟、重庆龙威汽车销售有限公司	10,000,000.00	2015 年 11 月	2016 年 11 月	否	
胡邦洪、何娟、重庆龙威汽车销售有限公司	3,000,000.00	2015 年 11 月	2016 年 5 月	否	

注 1：公司与南充农业融资担保有限责任公司签订了《保证反担保合同》，同时由广州市天喜汽车空调有限公司、重庆龙威汽车销售有限公司、何元辉、张清秀、胡邦洪、何娟、张建兵、魏丽君、唐邦艳、王婷、陈品等提供担保。

注 2：公司与南充农业融资担保有限责任公司签订了《保证反担保合同》，同时由广州市天喜汽车空调有限公司、重庆龙威汽车销售有限公司、何元辉、张清秀、胡邦洪、何娟、张建兵、魏丽君、唐邦艳、王婷、陈品等提供担保。

注 3：公司与南充农业融资担保有限责任公司签订了《保证反担保合同》，同时由广州市天喜汽车空调有限公司、重庆龙威汽车销售有限公司、何元辉、张清秀、胡邦洪、何娟、张建兵、魏丽君、唐邦艳、王婷、陈品等提供担保。

## 七、重要事项

### （一）资产负债表日后事项

公司在 2016 年 5 月针对特定对象增发股票，发行情况如下：根据公司 2016 年第一次临时股东大会决议，同意增加注册资本 87.00 万元，注册资本由 1000.00 万元变更为 1087.00 万元，新增资本由股东余周以货币形式投入 496.00 万元（其中 62.00 万元进入注册资本，434.00 万元进入资本公积），股东肖斌以货币形式

投入 200.00 万元（其中 25.00 万元进入注册资本，175.00 万元进入资本公积）。

## （二）或有事项

截至本公开转让说明书签署之日，本公司无应披露未披露的重大或有事项。

## （三）其他重要事项

无需要披露的其他重要事项。

# 八、报告期内资产评估情况

2016 年 5 月 12 日，四川天喜车用空调有限公司通过整体变更设立股份公司。重庆神州资产评估房地产土地估价有限公司接受委托，以 2016 年 2 月 29 日为评估基准日，对公司整体资产进行评估，并出具了神州资评【2016】第 006 号《评估报告》，评估结果如下：

单位：万元

项目	账面价值	评估价值	增值率
资产总计	5,788.70	5,819.41	0.53%
负债总计	4,774.01	4,774.01	0.00%
净资产	1,014.69	1,045.40	3.03%

公司未按上述评估结果调整本公司资产、负债的账面值。

# 九、报告期内股利分配政策、实际股利分配情况及公开转让后的股利分配政策

## （一）报告期内股利分配政策

根据《公司章程》的规定，公司利润分配政策如下：

公司应当根据中国法律、法规对公司的税后利润进行分配。

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

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公

积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

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

公司弥补亏损和提取公积金后，按照所余税后利润的 40%，按照股东持有的股份比例分配，但公司章程规定不按持股比例分配的除外。

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

## （二）实际股利分配情况

报告期内，公司实际未进行股利分配。

## （三）公开转让后的股利分配政策

根据《公司章程》的规定，公司利润分配政策如下：

公司应当根据中国法律、法规对公司的税后利润进行分配。

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

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

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

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

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

公司持有的公司股份不参与分配利润。

## 十、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

至本公开转让说明书出具之日，本公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

## 十一、风险因素及防范措施

### （一）传统空调需求量受国家政策影响波动的风险

本公司所处的行业为制造业中的通用设备制造行业，其供需状况与下游行业尤其是汽车相关的固定资产投资紧密相关。作为整车的重要零配件，车用空调的销售量与整车的产销量密切相关，因此汽车产销量的变化能够反映车用空调市场需求量的变动情况。在国家提倡节能减排、保护环境的宏观政策下，公司的传统客车空调需求量可能会减少。

防范措施：公司逐年提升新能源客车空调的产销量，公司逐步形成以新能源客车空调为主的产品结构。新能源汽车行业是国家政策支持的行业，公司目前的产品结构、销售渠道已经向新能源客车空调转移，并已经取得了成果。未来公司将坚持向新能源客车空调倾斜的方针，逐步降低传统客车空调的生产和销售，从而降低国家政策导致传统空调需求量减少的风险。

### （二）新能源空调核心零部件供应短缺风险

随着全球气候变暖，2015 年国家对于节能减排提出了更高的要求，新能源汽车销量受政策影响呈现快速增长趋势，其电动空调压缩机市场需求量随之增大。目前由于国产电动空调压缩机技术尚不成熟，产量提升亦需要一定时间，而国外进口压缩机价格较高且产能有限，可能导致电动空调压缩机供应短缺的情况，进而可能影响新能源汽车空调的产能。

防范措施：目前国产电动空调压缩机技术只能应用于 8 米以下的小型纯电动客车，8.5 米-18 米的纯电动客车均需采用进口大功率压缩机。公司技术研发团队已研发出双系统双压缩机技术来降低对进口大功率压缩机的依赖性。该技术能够利用两台国产小功率压缩机替代一台进口大功率压缩机，应用在 8.5 米-18 米的

大中型纯电动客车上。其次，公司已与国内压缩机巨头奥特佳（002239.SZ）的二级子公司南京奥电空调有限公司建立了战略合作伙伴关系。作为奥特佳的二级子公司，南京奥电从奥特佳采购压缩机时具有显著渠道优势。因此，天喜空调获得奥特佳压缩机的优先供货渠道，解决了国内电动空调压缩机的供应问题。综上，天喜空调已多方面采取措施解决电动空调压缩机供应不足的问题，但是仍不排除上述风险对天喜空调的产能带来影响。

### （三）公司治理不规范的风险

有限公司阶段，公司规范治理意识较弱，未设立董事会及监事会，仅有一名执行董事及一名监事。有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了完备的公司章程。公司章程明确了对外投资决策程序、关联交易程序、利润分配政策、“三会”议事规则、对外担保决策程序等。但由于股份公司成立时间尚短，公司及管理层对规范运作的意识有待提高，在未来的一段时间内，公司治理存在不规范的风险。

防范措施：股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了相应的内部控制体系，公司治理和内部控制体系将在经营过程中不断完善。同时，公司将引进优质人才，确保公司持续稳定健康发展。

### （四）核心技术人员流失风险

核心技术人员和核心技术是公司核心竞争力的重要组成部分，公司已申请多项专利。随着公司业务的快速扩张，公司对于专业人才和骨干研发团队的需求更为强烈，如果公司不能稳定现有专业人才和骨干研发团队并吸引更多优秀人才，公司的日常经营和长远发展将受到不利影响。

防范措施：针对公司核心人才，公司已制定并实施多种激励制度，包括但不限于股权激励和员工持股计划。同时，公司还努力通过各种渠道加强营销团队和技术研发团队建设，但是仍不排除人才流失可能对公司带来影响。

### （五）政府对新能源客车的财政补贴逐年减少的风险

根据财政部、科技部、工业和信息化部以及国家发改委发布的《关于



2016-2020 年新能源汽车推广应用的通知》，2016 年-2020 年纯电动客车国家补贴和地方补贴有逐年减少的趋势。2017-2018 年的补贴将在 2016 年度的基础上下降 20%，2019-2020 年将在 2016 年的基础上下降 40%。新能源客车行业面临更严格、更细化的技术要求。国家补贴逐年减少会影响下游整车厂商生产新能源汽车的积极性和终端客户采购新能源公交车的需求，从而影响天喜空调的销量。

**防范措施：**政府对新能源汽车的财政补贴逐年下降会使新能源车企及其配套企业进入优胜劣汰的竞争格局。对新能源车企及其配套企业而言，加快研发新技术和提高市场占有率是公司应对政策风险的强有力措施。目前公司拥有新能源汽车空调的核心技术。天喜空调从 2012 年开始与科研院校合作开发、储备新能源客车空调核心技术。另外，公司还储备了多项运用新技术的创新型产品，如：快速高效硅整流充电机（传统货车车载可移动充电式空调）和专为 10 米以上电动客车定制的锂电池电动恒温控制器。为抵御政策风险，天喜空调加快了研发升级新技术的脚步，并且努力依靠技术实力不断提高其市场占有率，但公司仍然无法避免政府补贴逐年下降可能带来的不利影响。

## （六）实际控制人控制风险

公司控股股东胡邦洪持有公司 47.84%的股权，同时兼任公司董事长、总经理及董事会秘书，是公司的实际控制人。尽管公司建立了较为完善的法人治理结构，但是公司实际控制人仍可利用其控股地位对公司的发展战略、生产经营、利润分配等事项实施重大影响。若公司的内部控制有效性不足、公司治理结构不够健全、运作不够规范，可能会面临实际控制人损害公司和中小股东利益的风险。

**防范措施：**公司将进一步建立健全公司治理结构，不断强化公司实际控制人及董监高团队的规范意识，把公司治理成规范经营的现代化企业。

## （七）资产负债率过高的风险

报告期内公司融资主要依赖银行借款。公司 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日及 2016 年 2 月 29 日的资产负债率分别为 90.48%、81.53%和 82.47%，短期借款余额分别为 27,000,000.00 元、33,700,000.00 元和 33,700,000.00 元，资产负债率较高，有较高偿债压力。如果银行信贷收缩，公司在归还到期贷款后有

可能无法取得新的贷款，将会造成公司偿债资金紧张的局面。综上，资产负债率过高可能引发公司债务偿还风险。

防范措施：公司努力拓展融资渠道，目前计划通过走向资本市场，引进股权投资者的方式来改善偿债能力和优化资产负债表结构。2016年5月，公司完成了股改后的第一轮股权融资，金额为696万元。未来公司将根据自身生产经营的实际需求，开展后续的股权融资计划。公司将利用上述资金提高研发实力、提升产品质量、加强销售团队建设，通过增强自身盈利能力的方式来增加留存收益，从而进一步降低资产负债率。除此之外，公司还将积极努力维护好与当地银行、政府部门的关系，在互信共赢的基础上为公司争取更大的资金和政策支持。但基于以上措施，公司仍然不能完全避免上述风险。

#### （八）汇率波动带来的汇兑损益风险

公司2014年无汇兑损益发生，2015年汇兑损失为4,654.52元人民币，占财务费用比例为0.20%，占营业收入比例几乎为零。然而，公司将拓展海外市场作为其主要战略方向之一，未来公司的海外收入预期将会实现增长，同时公司也将面临汇率波动带来的汇兑损益风险。

风险应对措施：公司与大部分海外客户采用较为安全的美元作为结算货币，并及时将美元兑换成人民币，以在一定程度上防范汇率波动的风险，未来随着业务的不断发展，公司也会根据实际情况考虑采用专业汇率管理工具来减少汇率波动对公司经营带来的影响。

#### （九）原材料供应商相对单一的风险

公司的原材料供应商相对单一。公司2016年1-2月存在向单一供应商四川同达博尔置业有限公司采购占比超过50%的情形，2015年度及2014年度占比最大的供应商均为重庆弘久机械有限公司。

防范措施：公司通过多渠道多维度发展供应商，与主要供应商保持良好的合作关系，同时努力提高自身实力和市场认可度来应对原材料供应商相对单一的风险。但基于以上措施，公司仍然不能完全避免上述风险。

**(十) 公司未被继续认定为高新技术企业的风险**

公司已于 2015 年 10 月 9 日获得《高新技术企业证书》，高新技术企业资格有效期为三年（自 2015 年 10 月 9 日至 2018 年 10 月 8 日）。如果公司未来不能被继续认定为高新技术企业或相应的税收优惠政策发生变化，导致公司所得税缴纳比例提高，将对公司经营业绩产生一定影响。

防范措施：根据公司提供的《关于加大新能源客车空调研发力度的说明》，公司未来将加大研发投入，使公司该项指标在复审时符合《高新技术企业认定管理办法》的要求。但基于以上措施，公司仍然不能完全避免上述风险。

## 第五节有关声明

### 一、申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

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

全体董事(签名):



全体监事(签名):



全体高级管理人员(签名):



张华

四川天喜车用空调股份有限公司

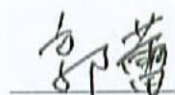
2016年8月15日



## 二、主办券商声明

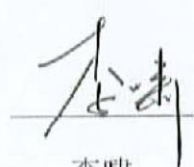
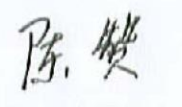
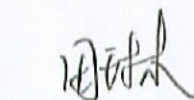

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人签字：

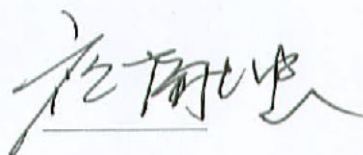


郭蕾

项目小组人员签字：

  
李喏  
徐政  
陈赞  
田琳  
李璠

法定代表人签字：

  
祝献忠

华融证券股份有限公司

2016年8月15日

### 三、申请挂牌公司律师声明

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

机构负责人：

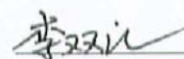


熊 昭

经办律师：



王浩宇



李双江





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

机构负责人：

陈永宏



签字注册会计师：

童文光



张科



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

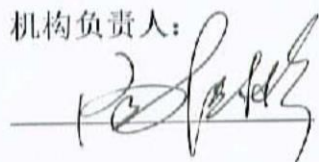
2016 年 8 月 15 日



## 五、评估机构声明

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

机构负责人:



签字注册评估师:

  
50030068  
500018

重庆神州资产评估房地产土地估价有限公司



2016年8月25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）