

承德锦科科技股份有限公司

Chengde Jinke Technology Co., Ltd.

滦平县张百湾镇河北村



公开转让说明书

推荐主办券商



住所：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层

二〇一五年十二月

公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

一、在建工程无法办理产权证书风险

公司于 2009 年底建设完成“年产氮化合成新材料 2000 吨项目”（以下简称“2000 吨项目”），并于 2010 年 5 月投入试生产。2012 年公司在原有 2000 吨项目的基础上进行扩建，拟完成“年产 1 万吨燃烧合成钒氮化物新材料项目”（以下简称“1 万吨项目”）的建设。公司前述项目建设用地为公司通过租赁方式取得。因该土地系军队用地，无法办理建设工程规划许可、建设工程施工许可及竣工验收等报建手续，项目涉及的车间、仓库等生产用房无法办理产权证书。

根据该宗土地出租方北京军区房地产管理局承德房地产管理处与公司签订的《军队房地产租赁合同》、《军队房地产租赁补充合同》及出租方出具的《证明》，公司可依合同约定将该等房屋建筑物占用的土地用于燃烧合成氮化钒铁生产经营。

公司已取得滦平县住房和城乡建设局出具的证明，公司的 2000 吨项目和 1 万吨项目受限于用地性质，未办理建设项目的报建手续，但是该项目的建设不违反滦平县总体规划及张百万新兴产业示范区规划，同意公司继续使用项目涉及的车间、仓库等生产设施，不会对该生产设施进行拆除、没收或罚款等行政处罚。公司自 2013 年 1 月 1 日至证明出具日不存在违反城乡规划法律法规及规范性文件而受到主管部门处罚的情形。

公司目前使用的生产设施虽未办理产权证书，但生产搬迁较为容易，如发生因在建工程不符合建设项目报建相关规定而被拆除等情况，公司可以较快地将生产设施搬迁至自有土地，不会对公司生产经营造成实质性影响。公司董事长、实际控制人刘克忠已作出承诺，如公司因在建工程未办理报建手续而导致被强制拆除、搬迁或被相关部门追究处罚等情形所产生的所有费用支出以及造成的任何经济损失均由其承担。

二、用工形式风险

截至 2015 年 8 月 31 日，公司派遣员工人数为 56 人，占公司总员工人数 47.06%。根据《劳务派遣暂行规定》第四条的规定：“用工单位应当严格控制劳务派遣用工数量，使用的被派遣劳动者数量不得超过其用工总量的 10%。前款所

称用工总量是指用工单位订立劳动合同人数与使用的被派遣劳动者人数之和。”据此，公司目前用工比例不符合前述规定。

根据《劳务派遣暂行规定》第二十八条的规定：“用工单位在本规定施行前使用被派遣劳动者数量超过其用工总量 10%的，应当制定调整用工方案，于本规定施行之日起 2 年内降至规定比例。”公司取得了滦平县人力资源与社会保障局出具的证明，公司自 2013 年 1 月 1 日至证明出具日劳动用工不存在违反法律法规及规范性文件而受到处罚的情形。公司董事长、实际控制人刘克忠已作出承诺，如果因未严格执行员工缴纳社会保险、住房公积金和劳务派遣用工存在不规范情形致使公司被所在地主管机关要求补缴、缴纳滞纳金或处罚，或有关人员向公司追索等情况给公司造成的其他损失，其愿意承担相应责任。

同时，公司为规范用工形式，拟从用工岗位、工作年限、职位级别等方面着手对劳务派遣用工比例进行调整，计划于 2016 年 3 月 1 日前将劳务派遣人员数量比例降至 10% 内。如公司届时未能按照法律法规规定将用工比例调整至规定范围内，存在被主管机关处罚的风险。

三、实际控制人不当控制风险及意见出现分歧的风险

股东刘克忠直接持有公司 28.1% 的股份，股东刘健直接持有公司 14.6% 的股份，股东刘卉直接持有公司 10% 的股份，刘克忠、刘健、刘卉系父子、父女关系，三人合计持有公司 52.7% 的股份。

刘克忠自 2006 年 12 月开始担任金科有限的执行董事及总经理，并担任股份公司董事长职务，实际控制公司的生产经营。刘克忠、刘健、刘卉均担任董事职务，能够控制董事会的召开及表决结果。

刘克忠与刘健、刘卉于 2015 年 11 月 7 日签订了《一致行动人协议》，约定前述各方在行使股东表决权、提案权、提名权等事项上与刘克忠采取一致行动，作出与刘克忠相同的意思表示。据此，刘克忠通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人选任，为公司的实际控制人。

若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

虽然，刘克忠、刘健、刘卉已签署了《一致行动人协议》，但不排除三人未来在公司经营发展的重大事项上出现意见分歧，如未来不能很好的解决分歧，将

给公司的经营发展带来一定的影响。

四、公司生产经营受下游行业及市场波动影响较大的风险

目前，公司主要生产 FeV55N10 和 FeV45N11 两种型号氮化钒铁材料，主要供应给各钢铁生产企业用于生产高强度螺纹钢、管线钢、型钢、钢板钢带等，而近年国内钢铁产能严重过剩，各钢铁企业业绩下滑，资金链较为紧张，未来公司销售货款回收可能存在一定风险。终端用户所在行业的发展状况将直接影响公司产品的市场需求，若钢铁行业未来出现经营困难局面，公司的生产经营将会受到直接的冲击。

五、毛利率及经营业绩下滑的风险

报告期内，公司主要产品销售毛利率呈逐年下降趋势，主要系市场需求下降和行业竞争加剧等原因所致。受国内宏观经济增速放缓的影响，氮钒合金产品市场需求下降，市场竞争加剧，各生产企业均以降价销售为主要竞争手段；此外，国内氮钒合金产品的销售定价和其原材料采购价格主要取决于产品或原材料的需求，氮钒合金产品生产企业在销售和原料采购环节的议价空间较小。受此影响，国内氮钒合金产品的利润空间大幅减少。

而产品结构单一致使公司更易受到前述因素的影响，销售毛利率存在继续下降的风险。

公司产品销量及毛利率的下降可能致使公司经营业绩继续下滑。

六、公司人员年龄结构偏大的风险

报告期内，公司的股东、核心技术人员及员工中有部分退休（养）人员，公司员工的年龄结构中 60 岁以上人员占比达到 33.33%、50-60 岁人员占比有 20.63%。员工年龄结构偏大可能给公司的后续技术研发和渠道拓展方面带来一定的风险。

七、应收票据的承兑风险

公司销售货款结算以银行承兑汇票为主，2015 年 1-8 月、2014 年度及 2013 年度内以票据进行结算的金额占当期销售额的比例分别为 74.89%、94.61%和 94.82%，而下游钢铁企业客户近年业绩下滑、资金链紧张，可能致使其出具承兑汇票到期不能承兑的风险。由于公司大部分票据通过背书方式转给上游供应商，

若未来出现背书出去的承兑汇票到期不能承兑的情况，公司将面临被追索，承担连带责任的风险。

八、技术研发风险

随着氮化钒铁市场竞争的日趋激烈，公司在进行高附加值产品研发，虽然新产品的研发已进入半工业化试验阶段，但还未达到工业化量产阶段，后续新产品适应市场、占有市场的情况尚存在一定的风险。

目 录

公司声明.....	1
重大事项提示.....	2
目录.....	6
释义.....	8
第一节 公司概况.....	9
一、基本情况.....	9
二、股份挂牌情况.....	9
三、股权结构.....	11
四、股本形成及变化情况.....	17
五、重大资产重组情况.....	23
六、董事、监事及高级管理人员情况.....	23
七、报告期主要会计数据及财务指标简表.....	26
八、相关机构.....	27
第二节 公司业务.....	29
一、主营业务、主要产品或服务及其用途.....	29
二、主要生产或服务流程及方式.....	30
三、商业模式.....	32
四、与业务相关的关键资源要素.....	33
五、主营业务相关情况.....	48
六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征.....	55
第三节 公司治理.....	70
一、三会建立健全及运行情况.....	70
二、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	71
三、独立运营情况.....	72
四、同业竞争.....	73
五、报告期资金占用情况及相关措施.....	75
六、董事、监事、高级管理人员相关情况.....	75
第四节 公司财务.....	78
一、财务报表.....	78
二、审计意见.....	85
三、财务报表编制基础及合并范围变化情况.....	85
四、主要会计政策、会计估计及报告期变化情况.....	85
五、主要税项.....	95
六、报告期主要财务数据及财务指标分析.....	95
七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易.....	124
八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	129
九、报告期资产评估情况.....	130
十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策.....	130
十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况.....	130
十二、风险因素.....	131
第五节 有关声明.....	135
一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章.....	135
二、主办券商声明.....	136
三、律师声明.....	137
四、审计机构声明.....	138
五、资产评估师事务所声明.....	139
第六节 附件.....	140
一、主办券商推荐报告.....	140

二、财务报表及审计报告.....	140
三、法律意见书.....	140
四、公司章程.....	140
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	140
六、其他与公开转让有关的重要文件.....	140

释义

除非本文另有所指，下列词语具有的含义如下：

承德锦科、锦科科技、本公司、公司、股份公司	指	承德锦科科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司、金科有限	指	承德金科科技开发有限责任公司
报告期	指	2013年、2014年、2015年1-8月
股东大会	指	承德锦科科技股份有限公司股东大会
董事会	指	承德锦科科技股份有限公司董事会
监事会	指	承德锦科科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	国务院批准设立的全国性证券交易场所，全国中小企业股份转让系统有限责任公司为其运营管理机构
工商总局	指	中华人民共和国国家工商行政管理总局
主办券商、国信证券	指	国信证券股份有限公司
会计师	指	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
律师	指	北京德恒律师事务所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
钒铁	指	钒和铁组成的铁合金，主要在炼钢中用作钒合金添加剂，高钒钒铁还用作有色合金的添加剂。
氮化钒铁	指	一种新型钒氮合金添加剂
高强钢筋	指	指钢筋混凝土用和预应力钢筋混凝土用钢材，其横截面为圆形，有时为带有圆角的方形。包括光圆钢筋、带肋钢筋、扭转钢筋。
螺纹钢	指	热轧带肋钢筋的俗称
热轧	指	相对于冷轧而言，是在再结晶温度以上进行的轧制。
MPa	指	压强单位，兆帕，兆帕斯卡

注：本公开转让说明书中合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致

第一节 公司概况

一、基本情况

中文名称：承德锦科科技股份有限公司

英文名称：Chengde Jinke Technology Co., Ltd.

法定代表人：刘克忠

成立日期：2004年5月17日

变更为股份有限公司日期：2015年11月24日

注册资本：1000万元

住所：河北省承德市滦平县张百湾镇河北村

邮编：068253

董事会秘书或信息披露负责人：于明兴

电话号码：0314-4074869

传真号码：0314-4079322

电子信箱：cdjkkj@sina.com

统一社会信用代码：911308007620735568

所属行业：根据证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，公司从事的业务属于C32-有色金属冶炼和压延加工业。根据国家统计局2011年修订的《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011)，公司所属行业为C3240-有色金属合金制造。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为C3240-有色金属合金制造。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为11101411-先进结构材料。

主营业务：燃烧合成氮化钒铁产品的生产、销售。

二、股份挂牌情况

(一) 股票代码、股票简称、股票种类、挂牌日期等

股票代码：

股票简称：承德锦科

股票种类：人民币普通股

每股面值：每股人民币 1.00 元

股票总量：10,000,000 股

挂牌日期： 年 月 日

股票交易方式：协议转让方式

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

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	根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的相关规定，实际控制人持有本公司的股份，分三批进入全国股份转让系统转让。	公司实际控制人及其他股东均未对其所持股份自愿锁定作出承诺
担任董事、监事及高级管理人员的股东	根据《公司法》和《公司章程》，董事、监事、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。	
其他股东	根据《公司法》和《公司章程》，发起人持有的公司股份，自公司成立之日起一年以内不得转让。股份公司成立未满一年，发起人股份不得转让。	

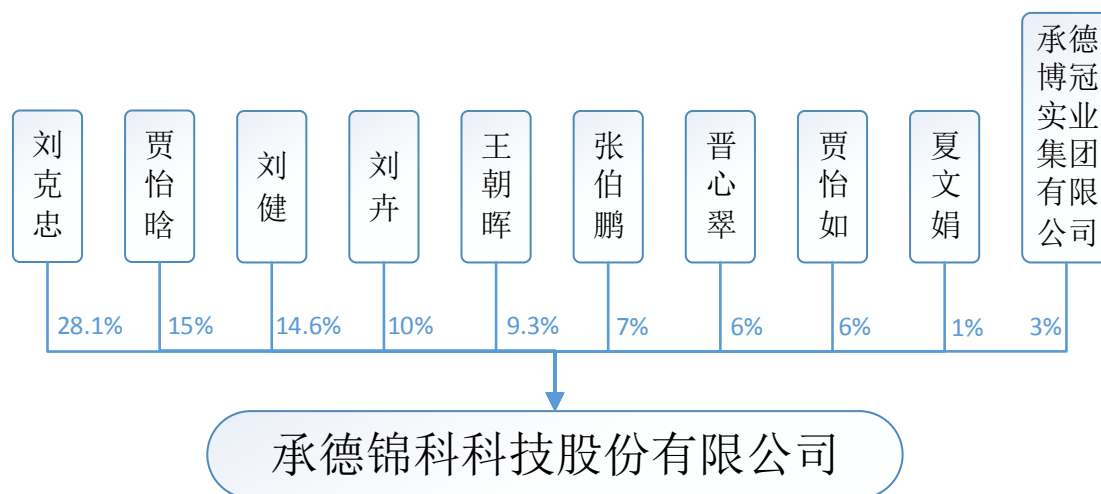
根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及《公司章程》等法律法规的规定，公司挂牌时可进入全国中小企业股份转让系统转让的股份数量如下：

股东名称或姓名	任职情况	持股数量（股）	持股比例（%）	是否存在质押或冻结情况	本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量（股）取整
刘克忠	董事长	2,810,000	28.10	无质押、冻结或其他争议情况	0
贾怡晗	董事、总经理	1,500,000	15.00	无质押、冻结或其他争议情况	0
刘健	董事、副总经理	1,460,000	14.60	无质押、冻结或其他争议情况	0
刘卉	董事	1,000,000	10.00	无质押、冻结或其他争议情况	0

王朝晖	副总经理	930,000	9.30	无质押、冻结或其他争议情况	0
张伯鹏	监事	700,000	7.00	无质押、冻结或其他争议情况	0
晋心翠	副董事长	600,000	6.00	无质押、冻结或其他争议情况	0
贾怡如	---	600,000	6.00	无质押、冻结或其他争议情况	0
夏文娟	---	100,000	1.00	无质押、冻结或其他争议情况	0
承德博冠实业集团有限公司	---	300,000	3.00	无质押、冻结或其他争议情况	0
合计		10,000,000	100.00	---	0

三、股权结构

(一) 股权结构图



(二) 股东情况

截至本说明书签署日，公司股东情况如下：

序号	股东姓名或名称	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	质押情况
1	刘克忠	2,810,000	28.10	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况
2	贾怡晗	1,500,000	15.00	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况
3	刘健	1,460,000	14.60	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况

4	刘 卉	1,000,000	10.00	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况
5	王朝晖	930,000	9.30	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况
6	张伯鹏	700,000	7.00	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况
7	晋心翠	600,000	6.00	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况
8	贾怡如	600,000	6.00	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况
9	夏文娟	100,000	1.00	境内自然人	无质押、冻结或其他争议情况
10	承德博冠实业集团有限公司	300,000	3.00	境内法人	无质押、冻结或其他争议情况
合计		10,000,000	100.00	—	—

股东间的关联关系：股东刘克忠、刘健系父子关系；刘克忠、刘卉为父女关系；晋心翠、贾怡晗为母子关系；晋心翠、贾怡如为母女关系；除此之外，其他股东之间无关联关系。

(1) 股东简介：

①刘克忠，男，1940年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。1963年7月，毕业于北京钢铁学院钢铁冶金专业，本科学历。1963年8月至1965年7月，任承德钢铁公司炼铁厂技术员；1965年8月至1976年5月，任承德钢铁公司技术处试验场场长；1976年6月至1978年6月，任承德钢铁公司钢铁研究所研究室主任；1978年7月至1980年12月，任承德钢铁公司钢铁研究所副所长；1980年12月至1984年8月，任承德钢铁公司副总经理；1984年9月至2005年4月，任承德钢铁集团有限公司总经理、董事长；2005年5月至2005年12月，任河北省国资委特邀研究员；2006年1月至2015年10月，任承德金科科技开发有限责任公司执行董事、总经理。现任承德锦科科技股份有限公司董事长、核心技术人员，任期三年。

②贾怡晗，男，1974年8月出生，中国籍，无境外永久居留权。1996年7月，毕业于河北理工大学钢铁冶金专业，学士学位；1999年7月，毕业于英国利物浦大学信息技术(IT)专业，硕士学位。2000年7月至2001年10月，任英国蓝浪网络公司工程师；2001年11月至2005年12月，任英国阿克科瓦纳工程公司工程师；2006年1月至2010年8月，任英国斯托可顿国际公司高级咨询师；2010年9月至2015年10月，任承德金科科技开发有限责任公司副总经理。现任承德锦科科技股份有限公司董事、总经理、核心技术人员，任期三年。

③刘健，男，1970年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990年9月，

毕业于河北软件职业技术学院企业管理专业，专科学历。1990年9月至1991年8月，任承德化工总厂二分厂工人；1991年9月至1992年9月，任承德化工总厂企业管理科科员；1992年10月至2000年1月，任承德钢铁公司附属企业公司经贸公司总经理；2001年1月至2004年5月，任承德新新房地产有限责任公司副总经理；2004年6月至2013年1月，任承德升达工贸有限公司总经理；2013年1月至2015年10月，任承德金科科技开发有限责任公司副总经理。现任承德锦科科技股份有限公司董事、副总经理，任期三年。

④刘卉，女，1968年1月出生，中国籍，无境外永久居留权。1989年7月，毕业于承德民族师范专科学校中文专业，专科学历；1995年7月，毕业于英国利物浦大学MBA专业，硕士学位。1989年8月至1993年9月，任承钢劳动服务公司电视中专教师；1990年9月至1992年7月，北京经贸大学英语专业学习；1993年11月至1995年5月，英国利物浦大学城市规划系学习；1994年9月至1995年7月，英国利物浦大学MBA专业学习；1995年11月至2001年5月，任英国哈里发克斯苏格兰银行信贷顾问；2001年6月至2003年5月，任英国苏格兰皇家银行资产计划经理；2003年6月至2005年12月，任英国优为客有限公司英格兰西北区经理。现任承德锦科科技股份有限公司董事，任期三年。

⑤王朝晖，男，1968年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。1989年8月，毕业于河北理工大学钢铁冶金专业，专科学历。1989年9月至1993年8月，任承德钢铁集团有限公司炼钢试验厂技术员；1993年9月至2002年6月，任承德钢铁集团有限公司办公室秘书、副主任；2002年7月至2003年8月，东北大学MBA承钢班学习；2003年9月至2006年8月，任锦州钒业有限责任公司副总经理；2006年9月至2015年10月，任承德金科科技开发有限责任公司副总经理兼试验厂厂长。现任承德锦科科技股份有限公司副总经理、核心技术人员，任期三年。

⑥张伯鹏，男，1939年11月出生，中国籍，无境外永久居留权。1963年7月，毕业于北京钢铁学院钢铁冶金专业，本科学历。1963年8月至1991年3月，任首都钢铁公司钢研所炼铁室主任；1991年4月至2004年4月，任首都钢铁总公司机电设计研究院总工程师；2004年5月至2005年12月，任承德金科科技开发有限责任公司执行董事；2006年1月至2015年10月，任承德金科科技开发有限责任公司监事。现任承德锦科科技股份有限公司监事、核心技术人员，任

期三年。

⑦晋心翠，女，1945年8月出生，中国籍，无境外永久居留权。1970年7月，毕业于东北工学院金属物理专业，本科学历。1970年8月至1979年12月，任宁夏青铜峡铝厂技术员；1980年1月至1984年8月，任承德钢铁公司技术处技术科副科长；1984年8月至1988年8月，任承德钢铁公司人事劳资处副处长；1987年4月至1988年8月，兼任承德钢铁公司中型厂副厂长；1988年8月至1990年8月，任承德钢铁公司经营开发处处长兼计划处处长；1990年8月至1992年3月，任承德钢铁公司总经理助理兼企业管理处处长；1992年4月至1994年3月，任承德钢铁公司党委副书记、副总经理；1994年3月至2005年4月，任承德钢铁集团有限公司党委书记、副董事长；2005年5月至2005年12月，任河北省国资委特邀研究员；2003年7月至2006年7月，兼任承德新新钒钛股份有限公司董事长；2007年8月至2015年10月，任承德金科科技开发有限责任公司常务副总经理。现任承德锦科科技股份有限公司副董事长，任期三年。

⑧贾怡如，女，1972年10月出生，中国籍，无境外永久居留权。1994年7月，毕业于北京师范大学信息技术与管理专业，学士学位；2001年12月，毕业于英国曼彻斯特大学计算机软件专业，硕士学位。1994年8月至1996年5月，任北京冶金管理干部学院计算机系教师；1996年5月至1998年5月，任中国国际广播电台图书资料部采编组长；1998年6月至2000年8月，任北京迪新信息文化有限公司经理；2001年4月至2001年11月，英国电信实验室实习；2002年2月至2003年12月，任金蝶软件(中国)公司开发经理；2003年12月至2005年9月，任奥博杰天软件开发有限公司开发经理；2005年10月至2010年6月，任艺龙旅行网技术部高级经理；2010年7月至今，任亚马逊(中国)投资有限公司支付业务经理。

⑨夏文娟，女，1960年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。1982年7月，毕业于首都钢铁总公司大学冶金机械专业，专科学历。1982年8月至1987年9月，任首都钢铁总公司烧结厂技术员；1987年9月至2006年9月，任首都钢铁总公司机电公司技术研究院科长；2006年9月至今，任天力鹏(北京)科贸有限公司执行董事兼经理。

⑩承德博冠实业集团有限公司，成立于2001年3月31日，注册资本6653.3053万元；注册号：130805000000030；住所：承德市开发区东区。经营

范围：配电柜、自动化控制设备、电气元件的制造、加工、销售；电气工程、自动化仪表工程的设计、安装及调试；电动机设计制造及修理；真空设备、输送设备的设计、制造、安装及调试；机械加工、结构件制作、安装；电子衡器、IC卡智能燃气表、远传抄表系统、水表、电表制造及销售；电机制造、销售、维修；计算机及耗材经销；起重、装卸、吊运及土建工程施工；压力管道、压力容器安装、修理、改造；本企业自产产品及相关技术的出口；本企业生产科研所需要原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口；经营本企业的进料加工和“三来一补”业务；通讯产品研制与销售；办公用品、文件橱柜、更衣箱生产及销售；除尘设备、水处理设备制造、安装；机电设备运行、维护；冶金渣及其深加工产品生产、经销；冶金铸造产品经销；普通货运（道路运输经营许可证有效期至2016年10月17日）、搬运、装卸、仓储服务、配货服务；钒产品经销。

（以下项目限分公司经营）：汽车综合性能检测。商用车辆、工程机械及零部件销售；轮胎、电瓶、五金、灯具、机油、润滑油、齿轮油、黄油、液压油、汽车装具销售；商用车辆、工程机械产品展示服务；汽车信息咨询。（以上项目法律、法规、国务院禁止或者经前置审批的除外；依法须经后置批准的事项，经相关部门批准后方可开展经营活动）

股权结构如下：

序号	股东姓名	出资金额（元）	持股比例（%）
1	仲会民	28,584,503.08	42.9629
2	张怀深	9,093,162.46	13.6674
3	高天宏	6,097,535.91	9.1645
4	刘子凯	5,057,708.27	7.6017
5	孙国瑞	3,624,314.64	5.4474
6	张云峰	3,433,088.37	5.1600
7	潘春明	2,423,712.98	3.6428
8	王兴立	2,029,242.63	3.0500
9	李 军	701,259.58	1.0540
10	崔 杰	670,036.72	1.0071
11	何怡娟	491,666.54	0.7390
12	兰东红	437,199.40	0.6571
13	许凤霞	437,199.40	0.6571

14	杜玉福	416,655.41	0.6262
15	李 蕾	416,655.41	0.6262
16	吴长福	416,655.41	0.6262
17	吴加林	416,655.41	0.6262
18	马玉华	371,756.66	0.5588
19	李 季	352,633.82	0.5300
20	卞国旺	276,356.33	0.4154
21	徐建民	265,097.83	0.3985
22	刘艳丽	249,964.00	0.3757
23	张爱东	144,974.37	0.2179
24	官 浩	125,018.56	0.1879
合计		66,533,053.00	100.0000

(2) 私募基金备案情况

公司共有 10 名股东，其中 9 名自然人股东，1 名为法人股东承德博冠实业集团有限公司。承德博冠实业集团有限公司简介见“三、公司股权结构（二）股东情况 1、股东简介。”

承德博冠实业集团有限公司不属于《私募投资基金监督管理暂行办法》对私募股权投资基金的定义，故不需要进行备案登记。

(三) 实际控制人认定及报告期变化情况

根据《公司法》，控股股东是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

经核查，公司单一股东持股比例比较分散，第一大股东刘克忠的持股比例为 28.1%，刘克忠依据其与刘卉、刘健签订的《一致行动协议书》控制 52.7%股权对应的表决权，足以对股东大会的决议产生重大影响。

因此，刘克忠为公司的控股股东，刘健、刘卉为控股股东刘克忠的一致行动人。

股东刘克忠直接持有公司 28.1%的股份，股东刘健直接持有公司 14.6%的股份，股东刘卉直接持有公司 10%的股份，刘克忠、刘健、刘卉系父子、父女关系，

三人合计持有公司 52.7%的股份。

刘克忠自 2006 年 12 月开始担任金科有限的执行董事及总经理，并担任股份公司董事长职务，实际控制公司的生产经营。刘克忠、刘健、刘卉均担任董事职务，能够控制董事会的召开及表决结果。

从公司股本形成及生产经营的发展过程来看，刘克忠为公司的实际控制人。同时为了保证进一步明确及巩固实际控制人的地位，规范公司治理，刘健、刘卉确认与刘克忠保持一致行动。三方已于 2015 年 11 月 7 日签署《一致行动协议书》，约定的主要内容为：“（1）三方在决定公司有关经营发展、且需经公司股东会审议批准的重大事项时，共同行使股东权利。特别是行使股东会召集权、提案权、表决权、提名权时采取一致行动；（2）三方同意就属于股东会权限范围的事项向股东会提出议案时，须事先与其他方进行充分的沟通、协商，在取得一致意见后，以三方名义共同向股东会提出提案；（3）在公司召开股东会审议其权限范围的事项前须充分沟通协商，必要时召开一致行动人会议，就各方行使何种表决权达成一致行动决定，并按照该一致行动决定在股东会上对该等事项行使表决权；（4）如各方按照约定进行充分沟通协商后，对股东会权限范围内事项行使何种表决权达不成一致行动决定，则各方同意，在股东会上对该等重大事项根据刘克忠的意志行使股东权利；（5）各方应当确保按照达成的一致行动决定行使股东权利，承担股东义务。在协议约定情形下，各方按照刘克忠的意志行使表决权后所达成的决议对刘健、刘卉同样具有法律约束力，刘健、刘卉保证就此行使股东权利，承担股东义务；（6）鉴于三方均为公司董事，其在作为公司董事期间，三方同意并确认在行使其作为公司的董事权利（包括召集权、提名权、提案权、表决权）保持一致行动，并遵照上述原则进行行使。”

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

四、股本形成及变化情况

（一）有限公司设立

公司前身为承德金科科技开发有限责任公司，是经滦平县工商行政管理局批准设立的有限责任公司，成立于 2004 年 5 月 17 日。《企业法人营业执照》注册号为 1308242000228。住所为滦平县西地乡八里庄村。经营范围：冶金、化工、

环保、节能、机电、计算机技术的开发、咨询、服务。

有限公司的注册资本为人民币 10 万元，2004 年 5 月 12 日，承德正元会计师事务所有限责任公司出具了承正元所验设字[2004]第 64 号《验资报告》，对申请设立登记的注册资本实收情况进行了审验。有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	张伯鹏	货币	9.00	90.00
2	夏文娟	货币	1.00	10.00
合计			10.00	100.00

（二）有限公司第一次增资

2006 年 7 月 20 日，有限公司股东会作出决议，同意将注册资本增加至 50 万元，新增注册资本 40 万元由新股东刘克忠、晋心翠缴纳。

2006 年 8 月 17 日，承德燕山会计师事务所出具了承燕会所变验字（2006）22 号《验资报告》，对本次增资的实收情况进行了审验。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘克忠	货币	32.00	64.00
2	张伯鹏	货币	9.00	18.00
3	晋心翠	货币	8.00	16.00
4	夏文娟	货币	1.00	2.00
合计			50.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于 2006 年 8 月 24 日办理了工商变更登记手续。

（三）有限公司第二次增资

2006 年 11 月 25 日，有限公司股东会作出决议，同意将注册资本增加至 300 万元，新增注册资本由滦平县健翔商贸有限公司以在建工程出资；刘克忠、张伯鹏、晋心翠、夏文娟以货币分别出资 122 万元、36 万元、37 万元、5 万元。

2006 年 12 月 5 日，承德燕峰资产评估事务所出具了承燕所评报字（2006）第 60 号《资产评估报告书》对滦平县健翔商贸有限公司拟出资资产进行了评估。以 2006 年 11 月 30 日为基准日，采用重置成本法，确认滦平县健翔商贸有限公司拟出资资产评估值为 584,625 元。

2006 年 12 月 7 日，承德燕山会计师事务所有限责任公司出具了承燕会所变

验字（2006）35号《验资报告》，对本次增资的实收情况进行了审验。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘克忠	货币	154.00	51.00
2	滦平县健翔商贸有限公司	实物	50.00	17.00
3	张伯鹏	货币	45.00	15.00
4	晋心翠	货币	45.00	15.00
5	夏文娟	货币	6.00	2.00
合计			300.00	100.00

注：相关在建工程已转固并提足折旧，现已停止使用。

有限公司修改了公司章程，并于2006年12月18日办理了工商变更登记手续。

（四）有限公司第三次增资、第一次股权转让

2007年7月6日，有限公司股东会作出决议，同意将注册资本增加至600万元，由原股东刘克忠增资152万元、晋心翠增资108万元、新股东王朝晖增资40万元；同意原股东滦平县商贸有限公司将其持有的20万元出资转让给新股东王朝晖。2007年6月20日，转让各方签订了《股权转让协议书》。本次转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	滦平县健翔商贸有限公司	王朝晖	20.00	20.00

2007年7月11日，承德燕山会计师事务所有限责任公司出具了承燕会所变验字（2007）第43号《验资报告》，对本次增资的实收情况进行了审验。

本次增资及股权转让后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘克忠	货币	306.00	51.00
2	晋心翠	货币	153.00	25.50
3	王朝晖	实物、货币	60.00	10.00
4	张伯鹏	货币	45.00	7.50
5	夏文娟	货币	6.00	1.00
6	滦平县健翔商贸有限公司	实物	30.00	5.00

合计	600.00	100.00
----	--------	--------

有限公司修改了公司章程,并于2007年7月26日办理了工商变更登记手续。

(五) 有限公司第二次股权转让

2012年6月20日,有限公司股东会作出决议,同意原股东承德健飞商贸有限公司(原“滦平县健翔商贸有限公司”)将其持有的18万元出资转让给新股东承德博冠实业集团有限公司;将其持有的5.4万元出资转让给原股东晋心翠;将其持有的3.6万元出资转让给新股东贾怡晗;将其持有的3万元出资转让给新股东刘健;同意原股东王朝晖将其持有的4.2万元出资转让给原股东刘克忠;同意原股东张伯鹏将其持有的3万元出资转让给刘克忠。同日,转让各方签署了《转股协议》。本次转让情况如下:

序号	转让方	受让方	转让出资额 (万元)	转让价格 (万元)
1	承德健飞商贸有限公司(原“滦平县健翔商贸有限公司”)	承德博冠实业集团有限公司	18.00	18.00
2		晋心翠	5.40	5.40
3		贾怡晗	3.60	3.60
4		刘健	3.00	3.00
5	王朝晖	刘克忠	4.20	4.20
6	张伯鹏		3.00	3.00

本次转让后有限公司的出资情况如下:

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资金额(万元)	出资比例(%)
1	刘克忠	货币	313.20	52.20
2	晋心翠	实物、货币	158.40	26.40
3	王朝晖	实物、货币	55.80	9.30
4	张伯鹏	货币	42.00	7.00
5	夏文娟	货币	6.00	1.00
6	贾怡晗	实物	3.60	0.60
7	刘健	实物	3.00	0.50
8	承德博冠实业集团有限公司	实物	18.00	3.00
合计			600.00	100.00

有限公司修改了公司章程,并办理了工商变更登记的手续。

(六) 有限公司第四次增资

2013年6月13日，有限公司股东会作出决议，同意将注册资本增加至1000万元，由原股东刘克忠增资208.8万元、晋心翠增资105.6万元、王朝晖增资37.2万元、张伯鹏增资28万元、夏文娟增资4万元、贾怡晗增资2.4万元、刘健增资2万元、承德博冠实业集团有限公司增资12万元，均为货币增资。

2013年6月17日，承德燕山会计师事务所有限责任公司出具了承燕会所验字（2013）第224号《验资报告》，对本次增资的实收情况进行了审验。

本次增资后，有限公司的股权结构变更为：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘克忠	货币	522.00	52.20
2	晋心翠	实物、货币	264.00	26.40
3	王朝晖	实物、货币	93.00	9.30
4	张伯鹏	货币	70.00	7.00
5	夏文娟	货币	10.00	1.00
6	贾怡晗	实物、货币	6.00	0.60
7	刘健	实物、货币	5.00	0.50
8	承德博冠实业集团有限公司	实物、货币	30.00	3.00
合计			1,000.00	100.00

有限公司修改了公司章程，并于2013年6月18日办理了工商变更登记手续。

（七）有限公司第三次股权转让

2015年8月10日，有限公司股东会作出决议，同意原股东刘克忠将其持有的141万元出资转让给刘健、将其持有的100万元出资转让给刘卉；同意原股东晋心翠将其持有的144万元出资转让给贾怡晗、将其持有的60万元出资转让给贾怡如。同日，转让各方签订了《股权转让协议书》。本次转让情况如下：

序号	转让方	受让方	转让出资额（万元）	转让价格（万元）
1	刘克忠	刘健	141.00	141.00
2		刘卉	100.00	100.00
3	晋心翠	贾怡晗	144.00	144.00
4		贾怡如	60.00	60.00

本次转让后有限公司的出资情况如下：

序号	股东姓名或名称	出资方式	出资金额（万元）	出资比例（%）
1	刘克忠	货币	281.00	28.10

2	贾怡晗	实物、货币	150.00	15.00
3	刘健	实物、货币	146.00	14.60
4	刘卉	货币	100.00	10.00
5	王朝晖	实物、货币	93.00	9.30
6	张伯鹏	货币	70.00	7.00
7	晋心翠	实物、货币	60.00	6.00
8	贾怡如	货币	60.00	6.00
9	夏文娟	货币	10.00	1.00
10	承德博冠实业集团有限公司	实物、货币	30.00	3.00
合计			1,000.00	100.00

有限公司修改了公司章程,并于2015年8月25日办理了工商变更登记手续。

(八) 股份公司成立

2015年10月24日,有限公司召开股东会,同意有限公司现有股东作为发起人,以2015年8月31日为股改基准日,以经审计的账面净资产折股,整体变更为股份公司。2015年11月8日,股份公司召开创立大会,选举了董事、监事。

2015年10月23日,根据北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的[2015]京会兴审字第04020087号《审计报告》,有限公司截至2015年8月31日经审计的净资产值为81,679,996.06元人民币。2015年10月24日,根据中瑞国际资产评估(北京)有限公司出具的中瑞评报字[2015]110011412号《资产评估报告》,确认截至2015年8月31日,有限公司净资产评估值为8423.42万元人民币。

有限公司经审计的净资产值为81,679,996.06元人民币,按照1:0.1224的比例折股后,股份公司总股本共计1,000万股(即注册资本1,000万元),超过股份公司注册资本的净资产部分计入股份公司资本公积。有限公司整体变更为股份公司。

2015年11月8日,北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了[2015]京会兴验字第04020039号《验资报告》,对股份公司设立的注册资本进行了审验。

各股东持股情况如下:

序号	发起人姓名或名称	出资方式	持股数(股)	持股比例(%)
1	刘克忠	净资产	2,810,000	28.10

2	贾怡晗	净资产	1,500,000	15.00
3	刘健	净资产	1,460,000	14.60
4	刘卉	净资产	1,000,000	10.00
5	王朝晖	净资产	930,000	9.30
6	张伯鹏	净资产	700,000	7.00
7	晋心翠	净资产	600,000	6.00
8	贾怡如	净资产	600,000	6.00
9	夏文娟	净资产	100,000	1.00
10	承德博冠实业集团有限公司	净资产	300,000	3.00
合计			10,000,000	100.00

注：有限公司在整体变更设立股份公司时，不存在以未分配利润、盈余公积金转增股本的情形；存在盈余公积、未分配利润调至资本公积的情况；但考虑到税法未对整体变更的计税基数做出明确规定，而各个地方对于整体变更的征缴时间、征缴基数等具体理解不同，故公司自然人股东出具了相应承诺，承诺对于股份公司在整体变更过程中所涉及到的个人所得税，本人将依法自行承担缴纳义务。

2015年11月24日，股份公司取得了《企业法人营业执照》，股份公司名称为“承德锦科科技股份有限公司”。

五、重大资产重组情况

公司自设立以来，未发生重大资产重组情形。

六、董事、监事及高级管理人员情况

（一）公司董事

公司董事会成员列表如下：

姓名	性别	职务	任职期间
刘克忠	男	董事长	2015年11月8日至2018年11月7日
晋心翠	女	副董事长	2015年11月8日至2018年11月7日
贾怡晗	男	董事	2015年11月8日至2018年11月7日
刘健	男	董事	2015年11月8日至2018年11月7日
刘卉	女	董事	2015年11月8日至2018年11月7日

1、刘克忠，董事长，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

2、晋心翠，副董事长，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

3、贾怡晗，董事，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

4、刘健，董事，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

5、刘卉，董事，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

（二）公司监事

公司监事会成员列表如下：

姓名	性别	职务	任职期间
仲会民	男	监事会主席	2015年11月8日至2018年11月7日
张伯鹏	男	监事	2015年11月8日至2018年11月7日
白文举	男	职工监事	2015年11月8日至2018年11月7日

1、仲会民，男，1964年4月出生，中国籍，无境外永久居留权。1988年7月，毕业于吉林冶金电气化学校自动化专业，大专学历。1983年8月至1988年12月，任承德钢铁集团有限公司烧结厂技术员；1988年12月至1990年12月，任承德钢铁集团有限公司烧结厂副段长；1990年12月至1992年12月，任承德钢铁集团有限公司烧结厂段长；1992年12月至1995年2月，任承德钢铁集团有限公司烧结厂厂长助理；1995年2月至2004年12月，任承德电子仪器厂厂长、党总支书记；2004年12月至2008年7月，任承德新新电子有限公司经理、党总支书记；2008年7月至2009年3月，任承德博冠实业集团有限公司总经理、党总支书记；2009年3月至2014年11月，任承德博冠实业集团有限公司副董事长、总经理、党委副书记；2014年11月至今，任承德博冠实业集团有限公司董事长、总经理、党委副书记。现任承德锦科科技股份有限公司监事会主席，任期三年。

2、张伯鹏，监事，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

3、白文举，男，1959年9月出生，中国籍，无境外永久居留权。1984年6月，毕业于石家庄陆军指挥学院指挥专业，专科学历；1998年9月，毕业于中央党校经济管理专业，本科学历。1978年3月至1993年8月，历任陆军第38军战士、排长、副连长、指导员、宣传股长（营职）；1993年9月至2000年9月，历任承德钢铁公司办公室调研室科员、副主任、主任（科级）；2000年9月

至 2001 年 9 月，任承德钢铁公司企业管理处副处长；2001 年 10 月至 2002 年 10 月，东北大学 MBA 课程学习；2002 年 10 月至 2006 年 9 月，任承德钢铁集团有限公司办公室副主任；2006 年 10 月至 2010 年 10 月，历任承德钢铁股份有限公司棒线厂副书记、工会主席、纪委书记；2010 年 10 月至 2014 年 9 月，任承德钢铁集团有限公司办公室副主任；2014 年 10 月至今，任承德金科科技开发有限责任公司综合部部长。现任承德锦科科技股份有限公司职工监事，任期三年。

（三）公司高级管理人员

公司高级管理人员列表如下：

姓名	性别	职务	任职期限
贾怡晗	男	总经理	2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 7 日
刘 健	男	副总经理	2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 7 日
王朝晖	男	副总经理	2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 7 日
于明兴	男	财务负责人	2015 年 11 月 8 日至 2018 年 11 月 7 日

1、贾怡晗，总经理，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

2、刘健，副总经理，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

3、王朝晖，副总经理，简历见本节“三、公司股权结构（一）股东情况”介绍。

4、于明兴，男，1954 年 11 月生，中国籍，无境外永久居留权。1977 年 9 月，毕业于河北矿冶学院炼铁专业，大普学历；2009 年 9 月，毕业于北京交通大学 MBA 专业，硕士学位。1971 年 1 月至 1973 年 7 月，任承德钢铁公司炼铁厂工人；1973 年 8 月至 1977 年 9 月，河北矿冶学院炼铁专业学习；1977 年 10 月至 1979 年 7 月，任承德钢铁公司水浸提钒指挥部技术员；1980 年 7 月至 1987 年 7 月，任承德钢铁公司科技情报室技术情报员；1987 年 7 月至 1990 年 3 月，任承德钢铁公司办公室生产秘书；1990 年 3 月至 1991 年 2 月，任承德钢铁公司质量管理处处长助理；1991 年 2 月至 1993 年 6 月，任承德钢铁公司办公室副主任；1993 年 6 月至 1997 年 6 月，任承德钢铁公司外经处处长；1997 年 6 月至 1999 年 10 月，任承德钢铁集团有限公司总经理助理；1999 年 10 月至 2008 年 10 月，任承德钢铁集团有限公司副总经理、董事；2007 年 9 月至 2009 年 9 月，

北京交通大学 MBA 专业学习；2008 年 11 月至 2013 年 3 月，任河北钢铁集团采购总公司副总经理、纪委书记、工会主席；2013 年 4 月至 2014 年 12 月，任河北钢铁股份有限公司承德分公司专务副总经理；2015 年 1 月至 10 月，任承德金科科技开发有限责任公司营销总顾问。现任承德锦科科技股份有限公司财务负责人，任期三年。

七、报告期主要会计数据及财务指标简表

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产总计（万元）	13,316.30	13,530.86	12,477.92
股东权益合计（万元）	8,168.00	8,216.26	7,425.51
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	8,168.00	8,216.26	7,425.51
每股净资产（元）	8.17	8.22	7.43
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	8.17	8.22	7.43
资产负债率（母公司）	38.66%	39.28%	40.49%
流动比率（倍）	2.17	2.10	2.05
速动比率（倍）	1.64	1.61	1.64
项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	12,166.41	25,797.91	29,071.21
净利润（万元）	451.74	1,290.75	2,130.90
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	451.74	1,290.75	2,130.90
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	420.28	1,023.26	2,033.30
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）	420.28	1,023.26	2,033.30
毛利率（%）	12.88	12.19	13.62
净资产收益率（%）	5.20	15.28	31.21
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	4.84	12.12	29.78
基本每股收益（元/股）	0.45	1.29	2.66
稀释每股收益（元/股）	0.45	1.29	2.66
应收账款周转率（次）	3.20	7.85	6.75
存货周转率（次）	5.11	13.13	16.12
经营活动产生的现金流量净额（万元）	553.91	2,358.45	1,172.86

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.55	2.36	1.17
----------------------	------	------	------

注：上表中净资产收益率、每股收益系按照《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求进行计算而得。

八、相关机构

（一）主办券商

名称：国信证券股份有限公司

法定代表人：何如

住所：深圳市罗湖区红岭中路1012号国信证券大厦16层至26层

联系电话：0755-82130833

传真：0755-82133196

项目小组负责人：李丹

项目小组成员：刘明勇、罗洁、高一源、张永健

（二）律师事务所

名称：北京德恒律师事务所

负责人：王丽

住所：北京市西城区金融大街19号富凯大厦B座十二层

联系电话：010-52682888

传真：010-52682999

经办律师：杨昕炜、侯慧杰

（三）会计师事务所

名称：北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：王全洲

住所：北京市西城区裕民路18号北环中心22层

联系电话：010-82250666

传真：010-82250851

经办注册会计师：林海森、宋艳杰

(四) 资产评估机构

名称：中瑞国际资产评估（北京）有限公司

法定代表人：杨文化

住所：北京市西直门北大街 32 号枫蓝国际中心写字楼 A 座 1608 号

联系电话：010-66553366

传真：010-66553380

经办注册评估师：李成贤、杨文化

(五) 证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

(六) 证券交易场所

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

住所：北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦

联系电话：010-63889513

第二节 公司业务

一、主营业务、主要产品或服务及其用途

（一）主营业务

承德锦科科技股份有限公司是一家以提取钒钛新技术研发和高效节能钒钛产品开发为主导的高新技术企业。公司营业执照标注的经营范围为：燃烧合成钒、钛、铬、铝、硅等氮化物的开发、制造；钒钛基合金、钒钛化合物及钒钛盐的开发、制造；冶金炉料的开发、制造；新材料、新设备、新技术的开发、转让、推广服务；来料加工业务；冶金炉料、矿产品、化工产品（不含危毒）销售；出口本公司产品，进口本公司所需的生产原料及设备（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主营业务为燃烧合成氮化钒铁产品的生产、销售。氮化钒铁产品是用于钢铁行业高强度低合金钢和合金钢的钒合金添加剂，有效提高钢材的强度和韧性，提高钢材的使用性能和安全性。

除上述业务外，公司还提供受托加工服务。报告期内，公司的受托加工服务主要为河北钢铁股份有限公司承德分公司带料加工业务。

（二）主要产品或服务及其用途

公司主要产品为氮化钒铁产品。

氮化钒铁产品是用于钢铁行业高强度低合金钢和合金钢（高强度螺纹钢、高强度角钢、高强度H型钢、高强度角钢板钢带、非调质钢等）的钒合金添加剂，其功能是有效提高钢材的强度和韧性，提高钢材的使用性能和安全性。产品图片如下：

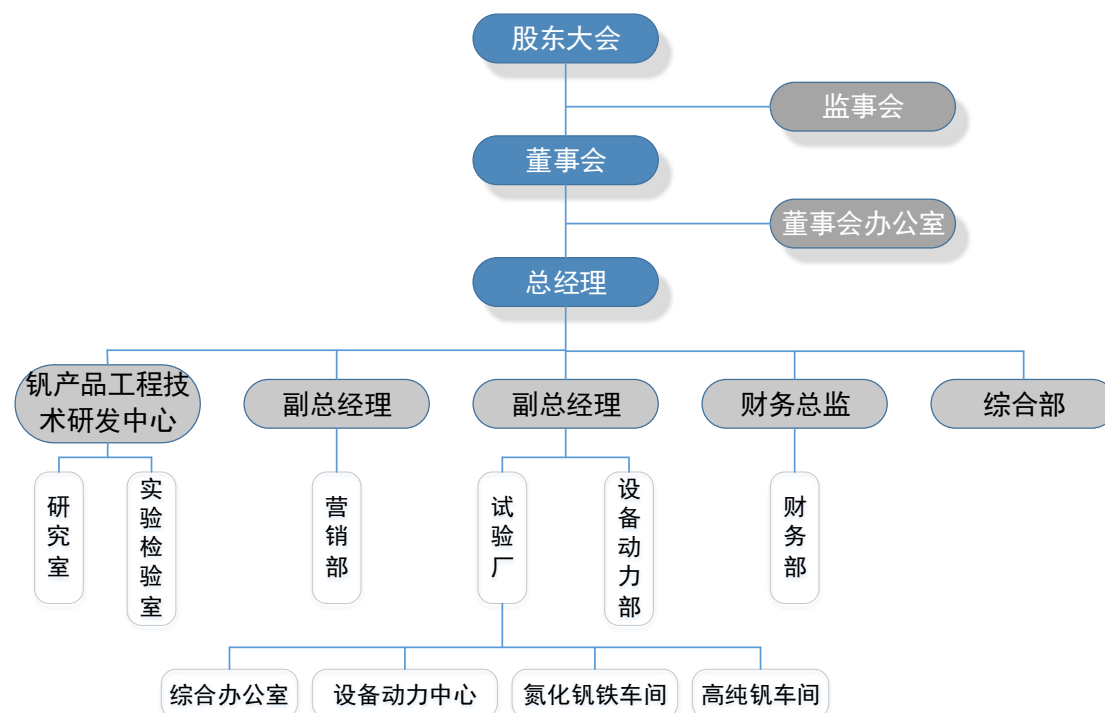


氮化钒铁产品的消费群体是钢铁企业，公司生产的氮化钒铁产品目前已销售到河北钢铁集团、凌源钢铁股份有限公司、日照钢铁有限公司、江苏沙钢股份有

限公司、河北津西钢铁集团股份有限公司、山东石横特钢集团有限公司、广西贵港钢铁集团有限公司等 20 多家企业。

二、主要生产或服务流程及方式

（一）内部组织结构图

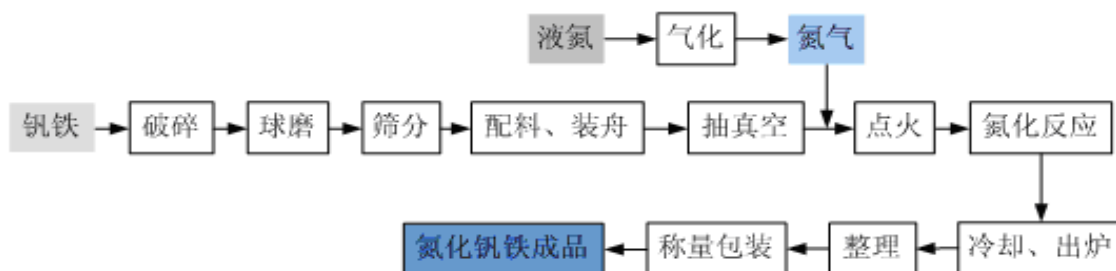


（二）主要生产或服务流程及方式

1、生产流程

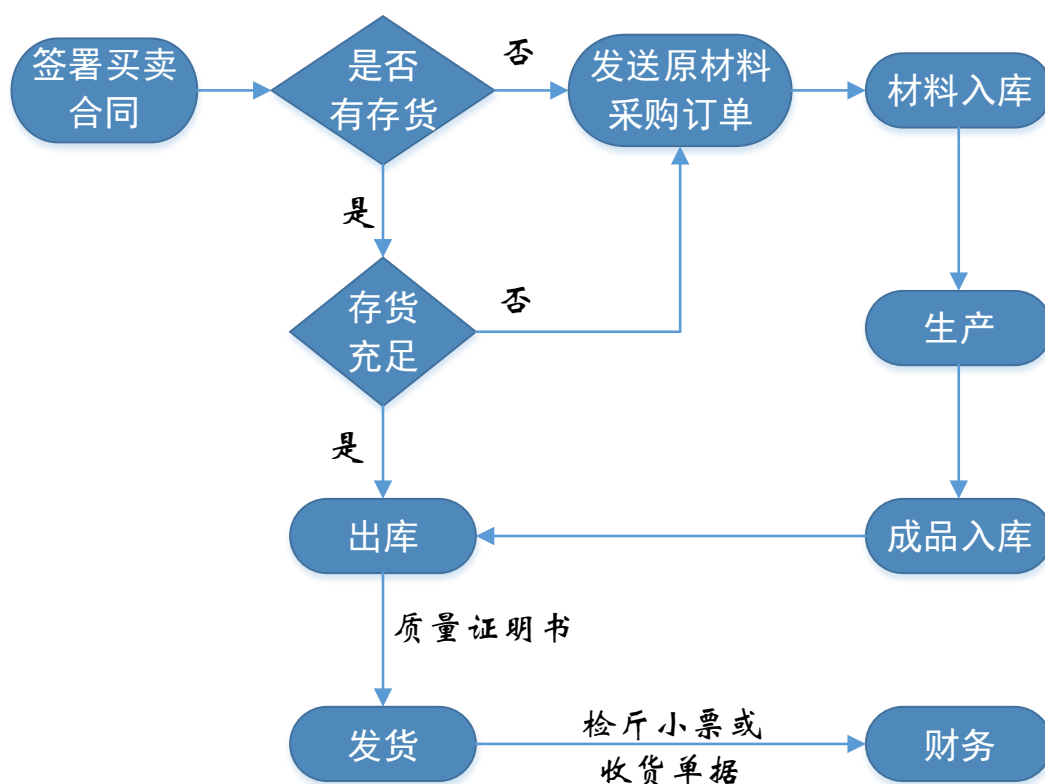
公司产品是以市场出售的各种牌号钒铁和高纯氮气为原料，采用燃烧合成技术生产氮化钒铁。首先将钒铁原料进行破碎、球磨，达到一定粒度，配加一定量的添加剂混匀、装于石墨舟内，再将石墨舟置于氮化合成反应炉内密闭、抽真空后充入高纯氮气并达到规定压力，启动点火装置引燃钒铁与氮气的燃烧合成反应，此后的合成反应在自身放热反应的支持下，再诱发邻近物料继续化学反应直到全部物料自持续反应完毕，燃烧合成的氮化钒铁产品在氮气中冷却后取出，整理。

工艺流程如下：

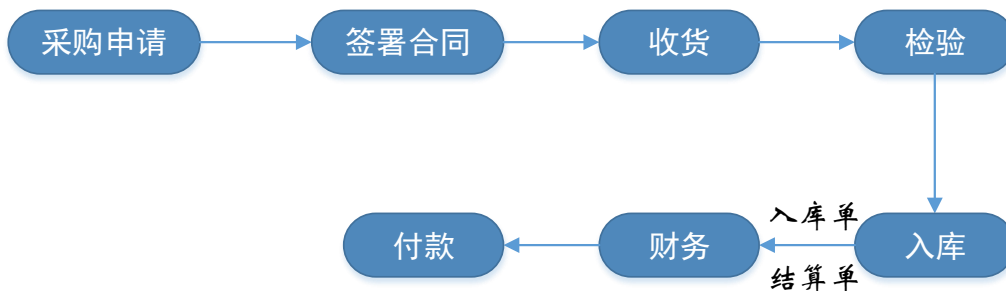


2、销售流程

对市场常用牌号规格产品，公司常备定量的该类产品，以便及时满足客户的需求；对客户定制规格的产品，公司需要及时组织原材料采购进行生产，并与客户协商供货周期。具体流程如下：



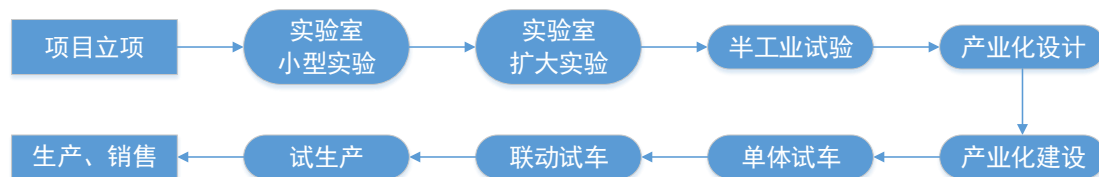
3、采购流程



4、研发流程

公司燃烧合成氮化钒铁产品研发流程经过项目立项、实验室试验、半工业试

验、产业化设计与建设、试生产等环节，最后进行新产品的生产与销售。研发流程如下：



新产品的的项目研发周期一般为3年，公司按照“生产一代、研发一代、储备一代”的原则制定产品更新换代计划。

三、商业模式

公司主营业务为燃烧合成氮化钒铁产品的生产、销售，上游为钒铁生产企业，下游为钢铁企业。

1、采购模式

钒铁是公司生产活动的主要原材料。公司的采购一方面根据公司定量备货情况来组织，针对常用牌号规格的产品，公司先用备货及时发给客户，同时组织原材料采购，补充备货；另一方面针对客户的定制产品，公司接到客户订单即开始组织原材料采购。

2、生产模式

公司采取“以销定产”的方式组织生产。即根据客户的订单制定生产计划，氮化钒铁生产车间根据计划进行生产，根据客户订单对产品的要求负责生产过程的质量控制。由于公司产品氮化钒铁的交货周期较短，不足一个月，公司采取定量备用常用型号的产品，以便及时满足客户的产品需求。

3、销售模式

公司的产品销售模式有两种方式：

①针对市场上大型的回款较好的钢铁生产企业，公司采取直接销售模式。直接销售是由公司与客户直接签署买卖合同，直接销售产品给客户。当客户确定所需产品的牌号、规格、数量后，双方签署买卖合同，销售价格按照当时价格，公司出具产品质量证明书，数量以客户收到货物后实际称重并出具检斤小票或收货单为准。

②中间贸易商销售模式。公司产品目前主要应用于钢铁企业，而国内钢铁行业近年业绩下滑，资金链较为紧张，因此，对于不能及时回款或公司销售人员不

熟悉不了解的钢铁生产企业用户，公司采取与合适的中间贸易商合作交易的模式，直接与中间贸易商签署氮化钒铁买卖合同，以降低货款回收风险，双方交易方式与直接销售基本相同。

报告期内，公司为部分企业提供受托加工服务。受托加工服务由委托方提供主要原材料，公司仅提供加工劳务并收取加工服务费，每月末根据当月完工交付情况进行结算。

四、与业务相关的关键资源要素

（一）产品或服务所使用的主要技术

公司在燃烧合成氮化钒铁产品的生产过程中主要运用以下工艺及技术：

1、原料钒铁的破碎、球磨

破碎，是对固体物料施加外力，使其分裂为尺寸更小的颗粒，生产所用的固体原料，需粉碎到一定粒径才能使用。公司研究创新了适用于 80 钒铁物料破碎的强力破碎机，具有生产效率高、产品粒度均匀、结构简单、工作可靠、维修简便和运营费用低等优势。

球磨，是利用下落的研磨体的冲击作用以及研磨体与球磨内壁的研磨作用而将物料粉碎并混合。当球磨转动时，由于研磨体与球磨内壁之间的摩擦作用，将研磨体依旋转的方向带上后再落下。这样物料就连续不断地被粉碎。公司设计研制了不氧化金属气体保护的有效容积 4~8m³ 的 80 钒铁粉磨用间歇性球磨机，具有生产效率高、物料粉磨混匀能力大、物料适应性强、使用寿命长等优点，保证了燃烧合成氮化钒铁用原料粒级为 40~200 目的要求。实现了产品原料加工的高效、稳定、安全可靠。

钒铁原料在入炉前要经过混匀破碎，每次破碎同时也是一次混匀过程，经过这样高强度的破碎混匀过程后，在入炉前，钒铁粉成份已经极其稳定。

2、燃烧合成

燃烧合成（CS）（又称自蔓延高温合成（SHS））技术，是 1967 年前苏联化学物理所在研究火箭固体燃料燃烧时发现的。当时把钛-硼混合物的自蔓延燃烧现象称之为“固体火焰”。在研究固态火焰时发现，燃烧产物是一种有价值的物质，并将这种依靠反应自身放热来合成材料的新技术称之为“自蔓延高温合成”

（Self-propagating High-temperature Synthesis）。自蔓延高温合成过程是在

少量外部热源作用下，启动放热化学反应，随后燃烧放出的热量依次诱发临近层的燃烧反应，而使燃烧反应自行持续进行下去，并以燃烧波的形态蔓延至整个反应混合物，当燃烧波阵面推移前进时，反应物即转变为所需成分和结构的产物。此技术实质上是一个在高温下，高效合成新材料的高新技术，合成反应温度 2000~4000℃，反应传播速度 0.1~15cm/s，适宜合成制备金属，陶瓷和复合材料等大量新型材料。

钒铁的氮化合成过程可分为四个阶段进行：

第一阶段，合成反应引燃后迅速扩大反应区

此阶段合成过程的特点是，燃烧从一个很小的局部点被引燃，然后燃烧区迅速向四周扩散，直至燃烧波面充满整个装料坩埚断面。在此阶段，高压容器内氮气的温度从常温迅速上升，当燃烧波面充满整个料层断面后，升温速率明显下降，从每分钟上升 40~60℃降至 20~30℃，同时，单位氮耗也达一个较稳定值。它标志第一阶段结束。

第二阶段，稳态燃烧阶段

此阶段燃烧波充满整个坩埚断面，此时高压容器内氮压较高，氮气的渗透阻力较小，因此燃烧波以较稳定的速率向前推进。高压容器内氮气的升温速度平稳但明显低于第一阶段，单位时间内氮耗也趋平稳。

第三阶段，钒铁氮化合成率下降阶段

由于在前两段钒铁氮化的过程中消耗了大量的氮气，高压容器内氮压下降很快，氮气渗透的动力不足，此时氮气的渗透阻力由于通道变小而增大，因此钒铁氮化燃烧的速率持续下降。高压容器内氮气的温度上升幅度明显变小，在后期即使增加氮压也难以改变此趋势。当燃烧波扫过整个钒铁后，燃烧合成反应停止，第三阶段结束。

第四阶段，后燃烧阶段

燃烧波停止转播，高压容器内氮气的温度迅速下降，但合成产品内部温度下降较慢，氮气在高压与水冷外壳下冷却 40 分钟后，仍有 100℃以上的高温，氮化反应仍在进行，氮耗量仍在增加。

公司利用自主研发（制）的容积为 85 升、100 升、150 升燃烧合成用高压设备生产，生产效率更高、适用性更强。

（二）研发情况

1、研发部门设置及人员情况

公司的研发机构为“承德市钒产品工程技术研发中心”，现为市级技术中心，已申报省级技术中心，待审批中。该技术中心由公司和核工业北京化工冶金研究院联合组建，研发人员 52 人，其中有国家突出贡献专家 1 名，河北省双百人才 1 名，享受国务院特殊贡献津贴 4 名。按技术职务分，教授级专家（正高职）10 名，高级技术职务（副高职）16 名，工程师（中职）17 名。按学历分，博士 2 名，硕士 12 名，学士 26 名，大专 12 名。

2、研发投入

期间	研发支出金额（元）	占收入比重（%）
2013 年度	8,867,187.05	3.05%
2014 年度	9,519,051.72	3.69%
2015 年 1-8 月	4,636,341.66	3.81%

（三）主要无形资产情况

1、专利

截止本公开转让说明书签署之日，公司拥有 11 项专利，具体情况如下：

序号	专利类型	专利名称	专利权人	证书编号	取得方式	申请日	实际使用情况	使用期限或保护期
1	发明专利	一种燃烧合成制备含氮 80 钒铁的生产方法①	承德金科科技开发有限责任公司	ZL2004 1 0057280.6	受让	2004.8.31	使用中	二十年
2	发明专利	一种燃烧合成制备 50 氮化钒铁的生产方法②	承德金科科技开发有限责任公司	ZL2005 1 0072309.2	受让	2005.5.6	使用中	二十年
3	发明专利	有机溶剂萃取法提取钒的工艺③	核工业北京化工冶金研究院；承德金科科技开发有限责任公司	ZL2007 1 0081866.X	原始取得	2007.8.7	使用中	二十年
4	发明专利	FeV65N13 氮化钒铁及其合成方法	承德金科科技开发有限责任公司	ZL2014 1 0061918.7	原始取得	2014.2.24	使用中	二十年

5	发明专利	FeV45N10 氮化钒铁及其燃烧合成方法	承德金科科技开发有限责任公司	2014 1 0083546.8	实质审查	2014.6.11	—	—
6	发明专利	一种制造硫酸氧钒的方法	核工业北京化工冶金研究院;北京博瑞赛科技有限责任公司;承德金科科技开发有限责任公司	2014 1 0520503.1	受理	2014.10.8	—	—
7	发明专利	一种动态调酸的萃取钒的方法	核工业北京化工冶金研究院;北京博瑞赛科技有限责任公司;承德金科科技开发有限责任公司	2014 1 0725796.7	受理	2015.5.22	—	—
8	实用新型	燃烧合成用高压合成设备	承德金科科技开发有限责任公司	ZL2008 2 0126490.X	原始取得	2008.7.3	使用中	十年
9	实用新型	应用于球磨机的不氧化金属气体保护装置	承德金科科技开发有限责任公司	ZL2015 2 0299010.X	原始取得	2015.5.11	使用中	十年
10	实用新型	一种燃烧合成设备的密封装置	承德金科科技开发有限责任公司	ZL2015 2 0299558.4	原始取得	2015.5.11	使用中	十年
11	实用新型	燃烧合成设备的进氮气装置及包含该装置的燃烧合成设备	承德金科科技开发有限责任公司	ZL2015 2 0300231.4	原始取得	2015.5.12	使用中	十年

注：①②专利为三河燕郊新宇高新技术陶瓷材料有限公司（甲方）原始申请，2006年11月公司与甲方签署《专利申请权转让合同》，2007年6月，公司与甲方签署协议确认公司拥有专利申请权无形资产。

③发明专利 ZL2007 1 0081866.X 为国防专利，该专利权人为核工业北京化工冶金研究院和承德金科科技开发有限责任公司。

2、软件著作权

截止本公开转让说明书签署之日，公司未取得软件著作权。

3、商标

截止本公开转让说明书签署之日，公司成功注册 2 项商标，具体情况如下：

序号	商标样式	类别	注册证号	有效期限	取得方式
1		1	7067358	2010.12.28-2020.12.27	原始取得
2		6	7953710	2011.7.7-2021.7.6	原始取得

4、域名

序号	域名	域名级别	权利人	取得方式	有效期限
1	承德金科.com	国际域名证书	承德金科科技 开发有限责任 公司	原始取得	2010-08-05 至 2020-08-05
2	cdjkkj.cn	CN 域名注册证 书	承德金科科技 开发有限责任 公司	原始取得	2010-08-06 至 2020-08-06
3	CDJKKJ.COM	国际顶级域名 证书	承德金科科技 开发有限责任 公司	原始取得	2009-11-29 至 2020-08-06

5、房屋及土地使用权

(1) 房屋产权

序号	所有权人	权属证号	取得方式	房屋类型	坐落	面积 (m ²)	使用期限	他项权利
1	承德金科科技 开发有限责任 公司	双滦区字第 201004943 号	购买	商务办公	双滦区承钢 东大门外新 新广场写字 楼 401、402、 403、 404 号房	建筑面 积 372.64	-	无

(2) 土地使用权

序号	所有权人	权属证号	取得方式	土地类型	坐落	面积	使用期限	他项权利
1	承德金科科技 开发有限责任 公司	双滦国用 (2011) 第 015 号	出让	商业服务	双滦区滦河镇	116.2 8 m ²	至 2046 年 1 月 28 日止	无

2	承德金科科技开发有限责任公司	栾国用(2015)第00131号	出让	工业	张百湾镇河北村	14960.00 m ²	终止日期 2065年10月10日	无
3	北京军区房地产管理局承德房地产管理处	京冀字第2574号	租赁 注①	场地	滦平县张百湾镇河北路	9100 m ²	2006年7月12日至2036年7月11日	无

注：①2006年7月12日，承德金科科技开发有限责任公司（承租方，乙方）与中国人民解放军北京军区房地产管理局承德房地产管理处（出租方，甲方）签署军队房地产租赁合同，甲方将坐落在河北省滦平县张百湾镇河北村（京冀字第2574号）的场地面积9100平米，出租给乙方使用，租赁期限自2006年7月12日起至2036年7月11日止。同日，甲方、乙方、承德市滦平县张百湾镇政府（丙方）三方签署军队房地产租赁补充合同。2007年4月12日公司取得北京军区房地产管理局颁发的《军队房地产租赁许可证》，证书编号为：[2007]北军房租证字第0012号，有效期自2007年4月12日至2012年4月11日。该租赁许可证已于2012年4月11日到期，由于军队房地产管理部门按上级规定在进行清理整顿，不能按时续办许可证。公司已取得了北京军区房地产管理局承德房地产管理处出具的证明，待清理整顿结束后再为公司补办《军队房地产租赁许可证》，在此期间，与公司签订的合同持续有效，公司享有将合同项下土地用于钒氮化物新材料研制生产项目的权利。

（四）取得的业务许可资格或资质情况

目前，公司已就公司的业务合法经营取得了所有应取得的批准、许可及相关备案登记手续，包括：排放污染物许可证、安全生产标准化三级企业证书、海关报关单位注册登记证书、质量管理体系认证证书等，具体如下：

资质名称	取得时间	发证机关	证书编号	有效期	许可内容
排放污染物许可证	2014年9月9日	滦平县环境保护局	PWX-130824-0130	2014.9.9至2015.9.8	许可排放污染物：废气（无组织粉尘）
排放污染物许可证	2015年9月23日	滦平县环境保护局	PWX-130824-0130	2015.9.23至2016.9.24	许可排放污染物：废气（二氧化硫、氮氧化物）
安全生产标准化证书	2013年7月1日	承德市安全生产监督管理局	AQBIIIQT冀201300025	有效期至2016年07月	安全生产标准化三级企业（冶金其他）

中华人民共和国海关报关单位注册登记证书	2015年7月1日	中华人民共和国秦皇岛海关	1308961252	长期	进出口货物收发货人
对外贸易经营者备案登记表	2015年6月8日	河北承德主管部門	01741727	—	—
质量管理体系认证证书	2014年4月22日	北京神舟时代认证中心	03614Q20165R2M	有效期至2017年4月21日	质量管理体系符合GB/T19001-2008-ISO9001:2008标准
高新技术企业证书	2014年9月19日	河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局	GR201413000149	三年	-

公司拥有的特种设备已取得相关使用登记证，具体如下：

资质名称	发证机关	使用证编号	发证日期	年检日期	许可内容
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3LC008	2011-09-05	2015-08-11	低温液体贮槽（第B号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3LCCD0001	2012-03-21	2015-08-11	低温液体贮槽（第C号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3MRCD0006	2013-07-19	2015-08-11	高压反应器（第28号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3MRCD0005	2013-07-19	2015-08-11	高压反应器（第27号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0005	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器（第18号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0005	2011-09-05	2015-08-11	高压反应器（第1号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3LRCD0001	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器（第13号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0008	2011-09-05	2015-08-11	高压反应器（第2号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0006	2011-09-05	2015-08-11	高压反应器（第3号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0007	2011-09-05	2015-08-11	高压反应器（第4号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0009	2011-09-05	2015-08-11	高压反应器（第5号）
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0010	2011-09-05	2015-08-11	高压反应器（第6号）

压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3MRCD0003	2013-07-19	2015-08-11	高压反应器 (第 25 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0012	2011-09-05	2015-08-11	高压反应器 (第 8 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0001	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器 (第 14 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0002	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器 (第 15 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0003	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器 (第 16 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0004	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器 (第 17 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0006	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器 (第 19 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0007	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器 (第 20 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0008	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器 (第 21 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HRCD0009	2012-03-21	2015-08-11	高压反应器 (第 22 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3MRCD0001	2013-07-19	2015-08-11	高压反应器 (第 23 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3MRCD0002	2013-07-19	2015-08-11	高压反应器 (第 24 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0011	2011-09-05	2015-08-11	高压反应器 (第 7 号)
压力容器使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3MRCD0004	2013-07-19	2015-08-11	高压反应器 (第 26 号)
河北省特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0001	2011-04-19	2015-08-11	高压反应容器
河北省特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0002	2011-04-19	2015-08-11	高压反应容器
河北省特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0003	2011-04-19	2015-08-11	高压反应容器
河北省特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容冀 3HR0004	2011-04-19	2015-08-11	高压反应容器
河北省特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	起冀 270014 (11)	2011-05-23	2014-08-14	电动葫芦门式 起重机
河北省特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	起冀 170017 (11)	2011-05-23	2014-08-14	电动单梁桥式 起重机
特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容 12 冀 0002 (15)	2015-03-16	2015-08-11	高压反应器
特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	容 17 冀 0008 (15)	2015-03-16	2015-08-11	高压反应器

特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	起冀 17CD0009 (12)	2012-03-21	2015-03-20	电动单梁起重机
特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	起冀 17CD0093 (13)	2013-07-19	2015-03-27	电动单梁起重机
特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	起冀 17CD0094 (13)	2013-07-19	2015-03-27	电动单梁起重机
特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	起冀 17CD0095 (13)	2013-07-19	2015-03-27	电动单梁起重机
特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	起冀 CBCD0045 (13)	2013-07-19	2015-03-27	钢丝绳电动葫芦
特种设备使用登记证	承德市滦平县质量技术监督局	起 17 冀 0005 (14)	2013-03-16	2015-03-04	电动单梁起重机

(五) 环境保护、安全生产、质量标准

1、环保

公司的主营业务为燃烧合成氮化钒铁产品的生产、销售，所在行业属于有色金属合金制造，燃烧合成氮化钒铁生产工艺过程简单，无需配置复杂的试验与生产设施，只要一经点燃后，就不需要对其提供进一步的能源，因此是一个高效与节能的生产工艺；采用燃烧合成工艺制备氮化钒铁时，对环境造成的污染主要是材料在破碎时造成的粉尘污染。根据国家环保总局下发的《关于对申请上市的企业和申请再融资的上市企业进行环保检查的通知》（环发[2013]101号）和《关于进一步规范重污染行业生产经营公司申请上市或再融资环境保护检查工作的通知》（环办[2007]105号），其中对重污染行业暂定为冶金、化工、石化、煤炭、火电、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业等13类行业，公司所处行业不属于重污染行业。根据2011年6月23日中华人民共和国国家发展和改革委员会、中华人民共和国科学技术部、中华人民共和国工业和信息化部、中华人民共和国商务部、中华人民共和国国家知识产权局发布2011年第10号公告发布的《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》，公司的主营业务属于该指南确定的当前优先发展的高技术产业化重点领域中的“新材料”领域“金属基复合材料”，受到国家产业政策的重点扶持和鼓励。2011年8月经国家科学技术部、环境保护部、商务部、质量监督检验检疫总局审定，认定公司燃烧合成氮化钒铁产品为《国家重点新产品》，并颁发“国家重点新产品证书”，项目编号：2011TJA20021。

公司氮化合成新材料项目编制了《建设项目环境影响登记表》，2006年11月29日，滦平县环境保护局审核同意该项目的建设。2009年6月21日，滦平

县环境保护局出具了《承德金科科技开发有限责任公司氮化合成新材料项目环保设施验收纪要》，同意公司的氮化合成新材料项目环保设施竣工通过验收。公司年产氮化合成新材料 2000 吨项目编制了《建设项目环境影响登记表》，2009 年 12 月 29 日，滦平县环境保护局审核同意该项目的建设。2011 年 6 月 10 日，滦平县环境保护局出具了《承德金科科技开发有限责任公司年产 2000 吨氮化合成新材料项目环保设施竣工验收纪要》，同意公司的氮化合成新材料项目环保设施竣工通过验收。

公司在生产加工业务过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《钒工业污染物排放标准(GB 26452—2011)》等法律法规及相关标准。公司已取得滦平县环境保护局颁发的排放污染物许可证，证书编号为：PWX-130824-0130，许可排放污染物为：废气（二氧化硫、氮氧化物），有效期限为：2015 年 9 月 23 日至 2016 年 9 月 22 日。

2015 年 10 月 21 日，滦平县环境保护局出具证明：承德金科科技开发有限责任公司自 2013 年 1 月 1 日至今未发现违法违规行为。

2、安全生产

公司建立了严密的安全生产管理制度体系，同时建立了各部门班组安全操作规程及管理标准，在消防、生产、安全、管理等各方面制定了相应的工作标准及流程，如制定了《安全生产责任制》、《安全培训、教育管理办法》、《安全生产会议制度》、《安全生产奖惩制度》、《安全环保生产手册》、《深入开展安全生产隐患大排查工作实施方案》、《生产质量控制办法》、《岗位安全技术操作规程》、《班组安全管理标准》、《各工序、工种的操作规程及安全规程》等。同时，为员工配有必要的劳动防护用品并不定期开展安全教育和培训，确保生产安全。公司自设立以来无重大安全事故发生，坚持“安全第一、预防为主”的原则，充分发挥安全生产监督等方面的作用。

2013 年 7 月 1 日，公司取得了承德市安全生产监督管理局颁发的编号为 AQBIIIQT 冀 201300025 的“安全生产标准化三级企业证书”，有效期至 2016 年 07 月。

2015 年 10 月 21 日，滦平县安全生产监督管理局出具证明：承德金科科技开发有限责任公司自 2013 年 1 月 1 日至今未发生安全生产事故。

3、质量标准：

根据《中华人民共和国国家标准（GB/T 30896-2014）：氮化钒铁》，氮化钒铁产品的化学成份、表观密度、产品粒度等指标如下表：

牌号	化学成分（质量分数）/%								氮钒比 (N/V)	表观密度 (g/cm ³)	粒度 (mm)
	V	N	C	Si	P	S	Al	Mn			
			不大于					不小于			
FeV45N10-A	43.0-47.0	9.0-12.0	0.50	3.00	0.09	0.05	2.50	—	0.2	5.4	10-80
FeV45N10-B	43.0-47.0	9.0-12.0	3.00	2.50	0.10	0.06	2.00	—			
FeV55N11-A	53.0-57.0	10.0-13.0	0.50	2.50	0.07	0.05	2.00	—		5.0	
FeV55N11-B	53.0-57.0	10.0-13.0	3.00	2.50	0.08	0.06	2.00	—			
FeV65N13-A	63.0-67.0	11.0-15.0	0.40	1.50	0.06	0.05	2.00	0.50		4.6	
FeV65N13-B	63.0~67.0	11.0~15.0	3.00	1.50	0.08	0.06	2.00	0.50			

注：①氮钒比是指质量比。②余量为 Fe。

公司研发并生产销售 FeV45N10、FeV55N11 两种型号氮化钒铁产品符合上述标准。

2008 年以来，公司通过了 GB/T 19001-2008-ISO 9001: 2008 标准质量管理体系认证，注册号 03614Q20165R2M。

2015 年 1 月，公司氮化钒铁产品被中国质量评价协会评选为“全国质量信得过产品”，证书编号：CAQE-2015-013，公司被评选为“全国质量信得过单位”，证书编号：CAQE-2015-012。

（六）特许经营权

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在特许经营权。

（七）主要生产设备情况

公司主要生产设施包括房屋及建筑物、机械设备、运输设备、办公及其他设备等。

单位：元

资产类别	原值	预计使用年限	截至 2015 年 8 月 31 日累计折旧	成新率
房屋及建筑物	1,304,240.00	20 年	330,406.40	74.67%
机器设备	12,907,652.65	8-10 年	6,888,792.54	46.63%
运输设备	2,065,491.86	4 年	1,330,827.51	35.57%
办公设备及其他	3,404,922.91	3-5 年	2,733,260.24	19.73%

上表中房屋及建筑物为公司购买的办公用房，在固定资产科目核算。

1、截至 2015 年 8 月 31 日，公司生产用主要房屋建筑物情况

除上述房屋建筑物外，公司在租赁取得的生产场地上建设的车间等生产用建筑物，无法办理房产证书，故将其建造成本计入长期待摊费用核算。具体如下：

截至 2015 年 8 月 31 日，在长期待摊科目下核算的主要房屋及建筑物情况：

序号	资产名称	用途	状态	原值（元）	净值（元）	建筑面积（m ² ）	位置
1	张百湾综合楼	办公	在用	352,810.53	269,018.03	384	滦平县张百湾镇河北村
2	张百湾氮钒车间	生产	在用	2,030,000.00	1,547,875.00	1,073	
3	食堂	办公	在用	293,180.00	223,549.75	192	
4	球磨间	生产	在用	265,430.79	230,040.02	470	
5	片钒间	生产	在用	315,445.00	273,385.67	162	
6	钒铁间	生产	在用	878,006.29	760,938.78	858	
7	钒液制备间	生产	在用	1,967,844.00	1,705,464.80	1,888	
8	混料间	生产	在用	767,325.35	665,015.30	1,230	

截至 2015 年 8 月 31 日，公司尚有部分办公及生产车间因未完工，在在建工程科目核算，具体如下：

序号	资产名称	用途	2015 年 8 月 31 日账面价值（元）	建筑面积（m ² ）	位置
1	科研楼	办公	4,200,000.00	3,005	滦平县张百湾镇河北村
2	高纯钒扩大实验项目	生产	11,419,694.06	3,100	
3	万吨氮化钒铁项目	生产	3,101,115.90	2,714	
合计			18,720,809.96	-	-

上述未办理相应产权证书的房屋及建筑物，其建设用地主要是公司以租赁方式取得的军队用地，建设过程中未办理建设工程规划许可、建设工程施工许可及竣工验收等报建手续，改扩建项目未新增用地，亦未办理建设工程规划、施工许可等报建手续即已开工建设。由于项目建设用地取得方式的原因及报建手续的缺失，故建设项目涉及的车间、厂房、办公用综合楼等房屋及建筑物无法办理相关产权证书。根据该宗土地出租方北京军区房地产管理局承德房地产管理处与公司签订的《军队房地产租赁合同》、《军队房地产租赁补充合同》及出租方出具的《证明》，公司可依合同约定将该等房屋建筑物占用的土地用于燃烧合成氮化钒铁生产经营。

2015 年 11 月 19 日公司取得了滦平县住房和城乡建设规划局出具的证明：“因

公司建设项目受限于用地性质，未办理建设项目的报建手续，但是该等项目的建设不违反滦平县总体规划及张百湾新兴产业示范区规划，同意公司继续使用上述项目形成的车间、厂房、办公用综合楼等房屋及建筑物进行生产经营，不会对该等房屋建筑物及设备进行拆除、没收或罚款等行政处罚。自 2013 年 1 月 1 日以来，我局亦没有发现公司存在违反城乡规划法律法规及规范性文件而受到城乡规划主管部门的调查或行政处罚的情形。” 2012 年 11 月 20 日，公司实际控制人出具了《承诺函》，承诺：“如公司因上述在建工程未办理报建手续而导致被强制拆除、搬迁或被相关行政主管部门追究处罚等情形，所产生的所有费用支出以及造成的任何经济损失均由本人承担。”

公司目前使用的部分生产用房屋及建筑物虽未办理产权证书，但生产搬迁较为容易，如发生因上述房屋及建筑物不符合建设项目报建相关规定而被拆除等情况，公司可以较快将生产设施搬迁至自有土地，不会对公司生产经营造成实质性影响。

2、截至 2015 年 8 月 31 日，公司生产用主要机械设备如下：

序号	设备名称	折旧年限	数量(台)	原值(元)	净值(元)
1	高压反应器	10 年	34	4,098,000.11	2,070,672.47
2	破碎机	10 年	11	415,418.80	370,932.20
3	储罐	10 年	20	772,424.95	160,907.22
4	萃取车间机电设备	10 年	1	1,400,699.00	946,992.11
5	煅烧窑	10 年	1	724,652.39	308,122.33
6	铝片铣切机	10 年	6	410,000.00	154,528.22
7	变压器	10 年	3	249,912.00	88,633.01
8	球磨机	10 年	5	158,008.54	45,827.34
9	锅炉	10 年	6	427,002.63	139,895.02
10	起重机	10 年	5	266,324.82	171,961.30

(八) 员工情况

1、截至 2015 年 8 月 31 日，公司员工总数 63 人。公司在职员工分布情况如下表：

工作种类	人数	比例	年龄结构	人数	比例	教育程度	人数	比例
管理人员	9	14.29%	60 岁以上	21	33.33%	博士生	-	-
生产人员	18	28.57%	50-60 岁	13	20.63%	研究生	2	3.17%

销售人员	2	3.17%	40-50岁	9	14.29%	本科	15	23.81%
财务人员	4	6.35%	30-40岁	7	11.11%	专科	16	25.40%
研发人员	14	22.22%	30岁以下	13	20.63%	其他学历	30	47.62%
技术人员	8	12.70%						
其他人员	8	12.70%						
合计	63	100.00%	合计	63	100.00%	合计	63	100.00%

注：员工社保、公积金缴纳情况

(1) 公司为29名职工正常缴纳了社会保险，其他员工未缴纳社保原因如下：

①退休（养）返聘人员33人，不需要缴纳社会保险；

②在原单位缴纳社保1人；

(2) 报告期内公司未缴纳住房公积金。

公司实际控制人出具了《承诺函》，承诺：“如承德锦科科技股份有限公司存在未严格执行为员工缴纳社会保险和住房公积金政策的情况，致使公司被所在地主管部门要求补缴社会保险或住房公积金或收取滞纳金，或公司所在地主管部门对公司进行处罚，或者有关人员追索，或者因未及时或未足额缴纳社会保险及住房公积金给公司造成其他损失，本人愿意承担公司因此发生的任何费用支出和损失。”

2、核心技术（业务）人员情况

(1) 核心技术人员简介

刘克忠，简历见第一节“三、股权结构（二）股东情况（1）股东简介”介绍。

贾怡晗，简历见第一节“三、股权结构（二）股东情况（1）股东简介”介绍。

王朝晖，简历见第一节“三、股权结构（二）股东情况（1）股东简介”介绍。

张伯鹏，简历见第一节“三、股权结构（二）股东情况（1）股东简介”介绍。

王声宏，男，1934年8月生，中国籍，无境外永久居留权。1958年7月毕业于莫斯科钢铁学院电冶金专业，学士学位。1958年8月至1992年12月，任北京钢铁研究总院难熔金属研究室副主任，1978年至1981年，美国彼斯堡大学访问学者，1993年1月至1996年12月，任北京钢铁研究总院与俄罗斯科学院航空动力研究院

合资的“北京新材料有限公司”总经理，1997年1月至2006年11月，任三河燕郊新宇高新技术陶瓷材料有限公司（北京钢铁研究总院与中国地质普查大队合资）总工程师，2006年11月至2015年11月，任承德金科科技开发有限责任公司技术顾问、燃烧合成新材料技术首席专家。现任承德锦科科技股份有限公司技术顾问、燃烧合成新材料技术首席专家

岳庆丰，男，1939年1月生，中国籍，无境外永久居留权。1963年7月毕业于东北工学院冶金物理化学专业。1963年9月至1965年9月，任河北矿冶学院冶金原理教研室助教，1965年10月至1999年1月，任承德钢铁集团有限公司技术员、工程师、高级工程师、铁合金厂副厂长、钒化工二厂副总工程师、承德市陶瓷耐火材料厂厂长、兴隆县化工厂厂长、承德钢铁集团有限公司规划办公室高级工程师，2013年4月至2015年11月，任承德金科科技开发有限责任公司“高钛型钒钛磁铁矿综合开发利用项目经理”。现任承德锦科科技股份有限公司“高钛型钒钛磁铁矿综合开发利用项目经理”。

孟凡奎，男，1941年7月生，中国籍，无境外永久居留权。1965年7月毕业于东北工学院稀有金属冶炼专业。1965年8月至1969年12月，任南昌钢铁有限责任公司工程师；1970年1月至1988年12月，任承德钢铁集团有限公司工程师、高级工程师，1989年1月至2001年7月，任承德市钛白粉工程项目技术负责人，2001年8月至2005年12月，任承德钢铁集团有限公司技术中心高级工程师。2006年1月至2015年11月，任承德金科科技开发有限责任公司研究所所长。现任承德锦科科技股份有限公司研究所所长。

（2）核心技术人员持有公司股份情况

核心技术人员姓名	持股数量（股）	持股比例（%）
刘克忠	2,810,000	28.10
贾怡晗	1,500,000	15.00
王朝晖	930,000	9.30
张伯鹏	700,000	7.00
王声宏	0	0.00
岳庆丰	0	0.00
孟凡奎	0	0.00

（3）报告期核心技术人员重大变化情况

报告期内，公司的核心技术人员未发生重大变动。

(4) 核心技术人员竞业禁止情况

公司的核心技术人员不存在竞业禁止情况。

五、主营业务相关情况

(一) 主要产品或服务的营业收入情况

单位：元

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
氮化钒铁 FeV55N 11	99,023,675.69	81.39	203,974,615.14	79.07	196,013,684.20	67.43
氮化钒铁 FeV45N 10	5,975,735.05	4.91	39,088,486.48	15.15	78,425,508.79	26.97
受托加工服务	16,664,650.59	13.70	14,916,044.37	5.78	16,272,916.21	5.60
合计	121,664,061.33	100.00	257,979,145.99	100.00	290,712,109.20	100.00

(二) 产品或服务的主要消费群体

1、主要服务对象

目前，公司的主营业务为燃烧合成氮化钒铁产品的生产、销售，面向的客户主要为钢铁企业。

2、报告期内各期前五名客户收入金额及其占当期销售总额比重情况

2013年度

客户名称	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
江苏华权有色炉料有限公司	57,200,376.03	19.68
凌源钢铁股份有限公司	41,235,939.41	14.18
抚顺盛华金属有限公司	35,132,478.62	12.08
河北钢铁集团有限公司	29,777,777.83	10.24
包头市通阳商贸有限公司	26,257,264.94	9.03
前五名客户合计	189,603,836.83	65.22

2014 年度

客户名称	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
日照钢铁有限公司	38,104,293.94	14.77
江苏华权有色炉料有限公司	32,898,666.61	12.75
江阴市华达钢铁炉料有限公司	27,196,846.83	10.54
抚顺盛华金属有限公司	27,873,093.97	10.80
河北津西钢铁集团股份有限公司	22,566,264.25	8.75
前五名客户合计	148,639,165.60	57.61

2015 年 1-8 月

客户名称	收入金额（元）	占当期营业收入总额比重（%）
凌源钢铁股份有限公司（包括：凌源钢铁国际贸易有限公司）	38,479,304.93	31.63
日照钢铁有限公司	26,522,643.43	21.80
河北钢铁股份有限公司承德分公司	16,110,298.45	13.24
山东石横特钢集团有限公司	9,831,452.99	8.08
江阴市华达钢铁炉料有限公司	9,294,871.77	7.64
前五名客户合计	100,238,571.57	82.39

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述客户中占有权益的情形。

（三）主要产品或服务的原材料、能源及供应情况

1、原材料、能源及供应情况

公司生产用的主要原料为钒铁、液氮，通过与上游供应商建立长期、稳定的合作伙伴关系，公司的原材料供应情况稳定，报告期内未出现原材料供应紧张等异常情况。

报告期内，公司的成本构成情况如下：

单位：元

成本要素	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
直接材料成本	96,442,592.97	218,758,284.66	242,250,278.99
直接人工	1,661,974.17	3,953,252.87	3,644,252.36
制造费用	7,885,803.66	3,820,488.28	5,218,651.76
合计	105,990,370.80	226,532,025.81	251,113,183.11

注：报告期内，公司成本结构较为稳定。2015年1-8月，公司制造费用增长较大主要系当期受托加工业务发生了委外生产费用所致。

基于公司产品和生产工艺特点，公司产品成本未按照具体型号的产品分别开设分类账进行归集核算，而是将当月领用的原材料、发生的直接人工及制造费用等成本全部在生产成本科目进行归集，月末时按照各型号产成品的原材料标准耗用数量及其当月预估产量计算出本型号产品的标准耗用总量，并按照其占原材料总体标准耗用量的比例来分配产成品实际生产成本；受托加工业务耗用的辅助材料单独归集；当期发生的人工及制造费用按照各业务的预估产量所占比重在FeV55N11、FeV45N10及受托加工业务之间进行分配。

2、报告期内各期前五名供应商采购额及其占当期采购总额比重情况

2013年度

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
锦州新万博金属材料有限公司	161,329,992.90	53.20
江西永盛矿冶股份有限公司	17,013,800.00	5.61
北京华海瑞兴科技有限公司	12,736,365.00	4.20
承德建龙钢铁动力厂	1,0825,000.00	3.57
崇阳鑫发钒业有限公司	7,516,225.00	2.48
前五名供应商合计	209,421,382.90	69.05

2014年度

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
锦州新万博金属材料有限公司	174,295,310.40	52.73
北京华海瑞兴科技有限公司	42,278,000.00	12.79
承德建龙钢铁动力厂	12,324,681.80	3.73
锦州光大钛合金有限公司	2,588,604.48	0.78
陕西五洲矿业股份有限公司	2,148,772.40	0.65
前五名供应商合计	233,635,369.08	70.68

2015年1-8月

供应商名称	采购金额(元)	占当期采购总额的比例(%)
锦州新万博金属材料有限公司	91,658,228.82	82.10
湖北晶洋科技股份有限公司	7,527,000.00	6.74

承德双建矿产品销售有限公司	857,905.22	0.77
承德市东港工业气体销售有限公司	816,080.11	0.73
中信锦州金属股份有限公司	679,456.00	0.61
前五名供应商合计	101,538,670.15	90.95

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、持有公司 5%以上股份的股东不存在在上述供应商中占有权益的情形。

报告期内，公司从锦州新万博金属材料有限公司的采购占比较大，双方约定形成战略合作关系。我国钒资源主要存于钒钛磁铁矿和含钒石煤中，钒钛磁铁矿中钒资源占总储量的 53%，集中分布在四川攀西和河北承德地区。公司正位于集中储藏丰富的承德地区，如锦州新万博金属材料有限公司供应不足，不会影响公司的原材料供应。公司的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员不存在在锦州新万博金属材料有限公司中占有权益的情形。

（四）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及其履行情况

1、销售合同

报告期内，将金额 5,000,000.00 元以上的合同认定为重大合同，其履行情况如下：

客户对象	合同标的	合同时间	合同金额（元）	执行情况
山东钢铁股份有限公司 莱芜分公司	氮化钒铁	2013 年 1 月 5 日	6,075,000.00	已完成
江苏华权有色炉料有限公司	氮化钒铁	2013 年 1 月 19 日	5,825,000.00	已完成
江苏华权有色炉料有限公司	氮化钒铁	2013 年 1 月 26 日	6,728,000.00	已完成
江苏华权有色炉料有限公司	氮化钒铁	2013 年 2 月 25 日	6,840,000.00	已完成
河北钢铁集团有限公司	氮化钒铁	2013 年 2 月 28 日	6,180,000.00	已完成
日照钢铁有限公司	氮化钒铁	2013 年 3 月 14 日	5,625,000.00	已完成
江苏华权有色炉料有限公司	氮化钒铁	2013 年 4 月 25 日	7,240,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2013 年 8 月 6 日	5,700,000.00	已完成
抚顺盛华金属有限公司	氮化钒铁	2013 年 8 月 30 日	5,025,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2013 年 11 月 6 日	8,370,000.00	已完成
抚顺盛华金属有限公司	氮化钒铁	2013 年 11 月 10 日	6,405,000.00	已完成
江苏华权有色炉料有限公司	氮化钒铁	2013 年 11 月 11 日	10,980,000.00	已完成

凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2013年12月6日	7,000,000.00	已完成
日照钢铁有限公司	氮化钒铁	2013年12月10日	8,120,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2014年1月6日	7,920,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2014年2月25日	5,790,000.00	已完成
江阴市华达钢铁炉料有限公司	氮化钒铁	2014年3月17日	6,475,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2014年4月11日	7,584,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2014年6月12日	9,350,000.00	已完成
日照钢铁有限公司	氮化钒铁	2014年6月17日	5,616,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2014年7月14日	9,300,000.00	已完成
江苏华权有色炉料有限公司	氮化钒铁	2014年7月15日	6,230,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2014年8月7日	10,230,000.00	已完成
江苏华权有色炉料有限公司	氮化钒铁	2014年8月10日	5,340,000.00	已完成
凌源钢铁国际贸易有限公司	氮化钒铁	2014年9月9日	7,424,000.00	已完成
日照钢铁有限公司	氮化钒铁	2014年9月17日	7,416,000.00	已完成
江苏华权有色炉料有限公司	氮化钒铁	2014年10月27日	5,280,000.00	已完成
日照钢铁有限公司	氮化钒铁	2015年1月19日	10,140,000.00	已完成
凌源钢铁国际贸易有限公司	氮化钒铁	2015年2月11日	5,390,000.00	已完成
凌源钢铁国际贸易有限公司	氮化钒铁	2015年3月10日	6,080,000.00	已完成
日照钢铁有限公司	氮化钒铁	2015年6月3日	5,670,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2015年6月8日	7,550,000.00	已完成
凌源钢铁股份有限公司	氮化钒铁	2015年8月5日	6,580,000.00	已完成

2、采购合同

报告期内，将金额 5,000,000.00 元以上的合同认定为重大合同，其履行情况如下：

供应商	合同标的	合同时间	合同金额（元）	执行情况
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2013年2月26日	5,610,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2013年3月4日	5,550,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2013年3月19日	5,130,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2013年4月26日	5,120,000.00	已完成

锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2013年7月5日	6,080,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2013年9月10日	7,040,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2013年12月25日	6,640,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2014年2月8日	5,600,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2014年3月20日	5,530,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2014年4月14日	7,900,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2014年5月1日	8,100,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2014年5月1日	5,184,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2014年8月23日	6,160,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2015年1月10日	6,432,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2015年1月15日	6,600,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2015年2月3日	5,200,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2015年2月26日	6,500,000.00	已完成
锦州新万博金属材料有限责任公司	钒铁	2015年5月7日	6,200,000.00	已完成
湖北晶洋科技股份有限公司	钒铁	2015年6月2日	7,720,000.00	已完成

3、带料加工合同

公司带料加工业务主要是河北钢铁股份有限公司承德分公司委托加工，报告期内，将委托加工成氮化钒铁数量在200吨以上的合同认定为重大合同，其履行情况如下：

委托方	合同标的	合同时间	加工费(元/基准吨)	加工数量(吨)	执行情况
河北钢铁股份有限公司承德分公司	氮化钒铁 FeV55N11	2014年5月5日	6,000.00	214	已完成
河北钢铁股份有限公司承德分公司	氮化钒铁 FeV55N11	2014年5月30日	6,000.00	214	已完成
河北钢铁股份有限公司承德分公司	氮化钒铁 FeV45N10	2015年4月17日	5,640.00	316.5	已完成
河北钢铁股份有限公司承德分公司	氮化钒铁 FeV45N10	2015年5月15日	5,640.00	316.5	已完成
河北钢铁股份有限公司承德分公司	氮化钒铁 FeV45N10	2015年6月3日	5,640.00	211	已完成

河北钢铁股份有限公司承德分公司	氮化钒铁 FeV45N10	2015年6月30日	5,640.00	200	已完成
-----------------	------------------	------------	----------	-----	-----

4、其他合同

①关于开展萃取提钒半工业试验的合作协议

2007年7月10日，承德金科科技开发有限责任公司与核工业北京化工冶金研究院、北京博瑞赛科技有限责任公司签署“关于开展萃取提钒半工业试验的合作协议”。协议的主要内容有：试验内容与目标、半工业试验建设方案、责任与任务分工、项目资金筹集及损益处理方案、技术开发与成果转让及保密等相关事项。合同的有效期为十年。

②技术开发（合作）合同

2013年12月12日，承德金科科技开发有限责任公司与核工业北京化工冶金研究院签署“技术开发（合作）合同”。签署合同的目的是：进一步开发完善萃取法从钒渣中提取五氧化二钒新工艺，共同参与萃取法从钒渣中提取高纯五氧化二钒新工艺工业试验线建设与运行。合同中明确了双方合作研究开发项目的要求，各方承担的工作内容。合同有效期为2013年12月16日至2028年12月31日止，本次合作期限自2014年1月1日至2027年12月31日止。

③关于共建“承德高纯钒产品工程技术研发基地”的合作协议书

2014年2月28日，基于承德金科科技开发有限责任公司与核工业北京化工冶金研究院双方均有建立产学研长效合作研发机制，进一步拓宽研发领域和新产品种类及市场的强烈愿望，具备了更进一步深度合作的良好基础上，双方签署了“关于共建‘承德高纯钒产品工程技术研发基地’的合作协议书”。协议明确了双方的合作原则及各方的利益与义务，合作期限为2014年1月1日至2027年12月31日。

上述公司与核工业北京化工冶金研究院合作研发项目均属于高纯钒产品相关生产技术，截止目前仍处于试验期间，产品尚未投产。

④关于委托加工氮化钒铁等产品的战略合作协议

鉴于河北钢铁股份有限公司承德分公司是中国钒钛产业先导企业，并致力于不断提高钒钛磁铁矿资源开发水平，已具备铁、钢800万吨，钒产品3万吨的年生产能力；金科公司是一家拥有自主知识产权的高新技术企业，具备年产万吨能力的燃烧合成氮化钒铁生产线，拥有发明和实用新型专利，对于完善承钢的钒产

品结构，延伸产业链具有重大意义。2010年8月18日，河北钢铁股份有限公司承德分公司（甲方）和承德金科科技开发有限责任公司（乙方）加工氮化钒铁签署《关于委托加工氮化钒铁等产品的战略合作协议》，协议明确了协议期限内乙方以带料加工方式为甲方生产氮化钒铁、高纯氧化钒等产品，甲方按市场化原则相乙方支付带料加工费；氮化钒铁和高纯钒的产品标准由甲方组织、乙方参与起草和申报行业标准或国家标准；协议期限为8年，即2010年8月1日至2018年7月31日。

六、公司所处行业概况、市场规模及行业基本风险特征

（一）行业概况

根据证监会2012年发布的《上市公司行业分类指引》，公司从事的业务属于C32-有色金属冶炼和压延加工业。根据国家统计局2011年修订的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为C-制造业中的32-有色金属冶炼和压延加工业中的3240-有色金属合金制造。根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为C32有色金属冶炼和压延加工业中的C3240-有色金属合金制造。根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为11-原材料中的1110-原材料中的111014-新材料中的11101411-先进结构材料。

1、行业所处生命周期

钒是一种重要的战略资源，广泛应用于钢铁、化学、机械制造、汽车、铁路、桥梁、航空航天、高科技尖端科学、军工以及新能源等领域。在钢中添加少量的钒，可以大大提高钢的强度、韧性和耐磨耐蚀能力，如采用热轧400MPa级高强抗震钢筋，不仅可节省钢筋10%到20%，在地震发生时，还可以最大限度地吸收地震能量，减少建筑物发生灾难性的倒塌，从而最大限度地减少人员和财产的损失。

氮化钒铁是以钒铁和高纯氮气为原料通过高温高压燃烧合成而制得的产品，是一种新型钒氮合金添加剂，性能优于钒铁和氮化钒，可广泛应用于高强度螺纹钢、高强度管线钢、高强度型钢（H型钢、工字钢、槽钢、角钢）、薄板坯连铸连轧高强度钢带、非调质钢、高速工具钢等产品。公司燃烧合成氮化钒铁产品属于新材料行业“金属基复合材料”，为国家当前优先发展的高技术产业化重点领域。2012年1月住房和城乡建设部、工业和信息化部联合出台《关于加快应

用高强钢筋的指导意见》，意见中规定：2013 年底，在建筑工程中淘汰 335MPa 螺纹钢；2015 年底，高强钢筋的产量占螺纹钢总产量的 80%，在建筑工程中使用量达到建筑用钢筋总量的 65%以上；在应用 400MPa 级螺纹钢为主的基础上，对大型高层建筑和大跨度公共建筑，优先采用 500MPa 级螺纹钢，逐年提高 500MPa 级螺纹钢的生产和使用比例；对于地震多发地区，重点应用高强屈比、均匀伸长率高的高强抗震钢筋。由于高强钢筋中需要加入钒、铌、钛等元素，高强钢筋产量的增大将会增加钒的需求量，这是钒产业面临的一个大好机遇。

2、与行业上下游的关系

公司燃烧合成氮化钒铁产品的上游为钒铁生产企业，下游为钢铁企业。

公司所需原料为市场上普遍销售的钒铁，目前国内第二大钒公司——河北钢铁股份有限公司承德分公司和锦州新万博金属材料有限公司为公司钒铁原料的主要供应商。三方建立了战略合作伙伴关系。由于钒铁在市场上有多家供应，处于供需平衡状态，目前尚不存在供应风险。同时公司也在开发钒铁替代品，后续将自行解决部分钒铁原料。

公司的客户目前为国内的钢铁企业，公司产品已销售到河北钢铁集团、凌源钢铁股份有限公司、日照钢铁有限公司、江苏沙钢股份有限公司、河北津西钢铁集团股份有限公司、山东石横特钢集团有限公司、广西贵港钢铁集团有限公司等 20 余家企业。后续公司将积极开拓国内国际市场，以减少对现有客户的依赖度。

3、行业壁垒

钒属于小金属，被称为“现代工业的味精”我国是钒资源大国，国家鼓励钒产业的发展，并且钒产品市场需求稳定，但行业的竞争程度较为激烈，存在一定的行业壁垒：

①政策壁垒

国家发展改革委员会于 2012 年 8 月印发发改产业[2012]2346 号文《钒钛资源综合利用和产业发展“十二五”规划》中，提出七项实施保障措施，其中在钒钛磁铁矿利用、五氧化二钒、高钛渣、钛白粉、海绵钛的生产等方面都提出了量化的准入标准，严格市场准入。

2011 年 4 月，中华人民共和国环境保护部为贯彻《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》和《中华人民共和国大气污染防治法》，防治污染，保护和改善生态环境，保障人体健康，发布《钒工业污染物排放标准》，

标准中明确规定了钒工业企业水和大气污染物排放限值、监测和监控要求。同时国家和地方对环保、节能等多方面法律执行力度越来越强，项目审核通过核准难度不断加大。

②技术壁垒

目前，钒产业的竞争较为激烈，要想占领市场主要取决于企业的生产技术、产品质量和成本的高低。生产技术优势的形成有赖于工艺经验积累和不断研究开发，行业的新进入者难以在短期内获得技术和经验，生产成本、环境保护等方面缺少竞争力。因此钒产业存在一定的技术壁垒。

4、行业监管

(1) 行业主管部门及监管体制

目前，我国钒产业实行国家统一指导、分级管理体制。国家层面，国家发展与改革委员会和工信部负责相关产业政策的研究和制定、发展规划与产业布局调整等管理职能；中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局和中国国家标准化管理委员会负责氮化钒铁相关标准的制定；国家安全生产监督管理总局负责行业安全生产工作监督管理；环境保护部负责制定相关环境保护政策及行业环保监管；商务部负责相关产品进出口的政策制定及管理。

中国有色金属工业协会作为行业性组织，根据国家政策法规，制定并监督执行行规行约，协调同行价格争议，维护公平竞争；通过调查研究为政府制定行业发展规划、产业政策、有关法律法规提出意见和建议；协助政府主管部门制定、修订行业国家标准，负责行业标准的制定、修订和实施监督；根据政府主管部门的授权和委托，开展行业统计调查工作，采集、整理、加工、分析并发布行业信息；根据政府有关部门的授权和委托，对基建、技术改造、技术引进、投资与开发项目进行前期论证；根据政府有关部门授权和委托，开展行业损害调查工作；组织科技成果鉴定、评奖与推广应用；开展职称评定、人才交流、业务培训；创办刊物，开展咨询；组织展销会、展览会；组织行业的国际经济技术交流与合作，负责国际间双边或多边各类协议的组织和实施，参加国际同业组织的活动；反映会员要求，协调会员关系，维护其合法权益；承担政府有关部门委托的其他工作。

公司燃烧合成氮化钒铁产品属于《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》确定的当前优先发展的高技术产业化重点领域中的“新材料”领域“金属基复合材料”，受到国家产业政策的重点扶持和鼓励。

(2) 主要法律法规及政策

目前公司所处行业较为重要的法律法规、政策和规范性文件如下：

文号/日期	发文单位	文件名称	说明
2014年9月	国家质量监督检验检疫总局、中国国家标准化管理委员会	《中华人民共和国国家标准(GB/T 30896-2014): 氮化钒铁》	该标准是世界首个氮化钒铁生产标准,对于促进全球钒产业发展具有重要意义。氮化钒铁是一种钢铁材料中微合金化的钒合金添加剂,可广泛应用于高强度螺纹钢、高强度管线钢、高强度型钢等产品的生产。起草单位:河北钢铁股份有限公司承德分公司、承德金科科技开发有限责任公司、辽宁鑫业新材料有限公司、冶金工业信息标准研究院。
2013年2月	国家发展和改革委员会	《产业结构调整指导目录(2011本)》(2013年修正)	一是力求全面反映结构调整和产业升级的主要内容;二是更加注重战略性新兴产业发展和自主创新;三是更加注重对服务业大发展的支持;四是更加注重对产能过剩行业的限制和引导;五是更加注重落实可持续发展的要求。
发改产业[2012]2346号文/2012年8月	国家发展和改革委员会	《钒钛资源综合利用和产业发展“十二五”规划》	《规划》是我国钒钛资源高效配置、产业布局调整、技术升级改造的重要指南,也是钒钛产业基地建设的重要依据。
国土资发(2011)184号/2011年11月	国土资源部	《矿产资源节约与综合利用“十二五”规划》	为贯彻落实资源节约优先战略,加强矿产资源节约与综合利用,提高资源开发利用效率和水平,加快转变矿业发展方式,增强资源保障能力,发布了本规划。
建标[2012]1号/2012年1月	住房和城乡建设部、工业和信息化部	《关于加快应用高强钢筋的指导意见》	为落实《国务院关于印发“十二五”节能减排综合性工作方案的通知》(国发[2011]26号)中有关工作部署,促进钢铁工业和建筑业转变发展方式,按照《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》的要求,现就建筑工程中加快应用400兆帕级及以上高强钢筋提出以下意见。
2011年10月	工业和信息化部	《钢铁工业“十二五”发展规划》	钢铁工业是国民经济的重要基础产业,在我国工业化、城镇化进程中发挥着重要作用。为推动钢铁工业转型升级,走中国特色的新型工业化道路,依据《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》和《工业转型升级规划(2011~2015年)》,制定了《钢铁工业“十二五”发展规划》。
2011年10月	环境保护部	《钒工业污染物排放标准》	规定了钒工业企业水和大气污染物排放限值、监测和监控要求,适用于钒工业企业水污染和大气污染防治和管理。

2011年6月	国家发展和改革委员会、科学技术部、工业和信息化部、商务部、国家知识产权局	《当前优先发展的高技术产业化重点领域指南（2011年度）》	确定了当前优先发展的信息、生物、航空航天、新材料、先进能源、现代农业、先进制造、节能环保和资源综合利用、海洋、高技术服务业十大产业中的137项高技术产业化重点领域，其中，信息15项，生物17项，航空航天6项，新材料24项，先进能源13项，现代农业18项，先进制造21项，节能环保和资源综合利用9项，海洋6项，高技术服务业8项。重点内容体现了发展高技术产业、大力培育发展战略性新兴产业，推进产业结构优化升级、促进经济发展方式转变，应对全球气候变化的新需求。
2006年6月	中国有色金属工业协会	《有色金属工业中长期科技发展规划（2006-2020）》	积极发展有色金属基础材料和新材料，新产品产值年均增20%，研究开发投入占全行业销售收入的比重提高到1.5%以上，推进技术、产品、装备更新换代，实现产业技术全面升级。政府从政策、资金上积极支持新材料产业的发展。

5、影响行业的重要因素

（1）有利因素

①国家产业政策的鼓励和支持

2012年8月，国家发展和改革委员会发布了《钒钛资源综合利用和产业发展“十二五”规划》，将钒钛资源产业发展上升到国家层面。结合国土资源部《矿产资源节约与综合利用“十二五”规划》矿产资源综合利用示范基地建设，积极推进四川攀西、河北承德等产业基地的深加工产业发展，培育1~2个集资源开发、冶炼、深加工于一体的具有国际竞争力的企业集团。

《钒钛资源综合利用和产业发展“十二五”规划》明确重点任务：推进产业基地建设，综合产业基础、技术水平、资源、能源、物流、环境、市场等条件，重点开发攀西地区钒钛磁铁矿资源，建设攀西国家级战略资源创新开发试验区；整顿开发承德地区钒钛磁铁矿资源；适度开发滇中地区钛铁矿资源；择优在湖北选择一家企业作为含钒石煤提钒清洁生产试点。推进钒钛深加工产业链进一步拓展和延伸，扶持部分钒钛产品深加工骨干企业做精做强；培育高端产品市场，鼓励产业基地内企业进一步延伸钒钛产业链，提高产品附加值，打造一批产品档次高、技术创新力强、具有品牌优势的钒钛产品加工企业。开展钒电池开发、高品质钒钢和海洋工程、大飞机制造、医疗器械用钛及钛合金材料等关键技术研究，

拓展国内钒钛产品市场空间。完善工程建设标准体系，推广和普及 400 兆帕及以上高强度含钒螺纹钢筋，扩大高效钒基合金消费，促进消费结构和产业结构升级；加速技术创新和产业化应用，建立以企业为主体的钒钛资源综合利用技术研发和创新体系，支持企业加大研发投入。鼓励企业与科研院所、高等院校合作，实现优势互补，推动氧化钒清洁生产工艺、高品质富钛料生产工艺、新型氧化反应器、沸腾氯化工艺及装备、金属钛提取新工艺、高炉渣中钛提取与相关技术、直接还原-电炉熔分工艺提钒提钛技术、高品质钛及钛合金材料制备、红格矿铬的开发利用等一批重大核心技术研究，实现重大技术突破。加速创新成果转化，支持企业实现资金变技术、技术变资金、资金变为更高层次技术的良性循环。

②产业发展空间较大

钒及其化合物在冶金、化工、航空等领域应用广泛，85%左右的钒用于钢铁及合金冶炼，约 15%用于化工及其它行业。国家发展和改革委员会发布的《产业结构调整指导目录》明确提出高强度钢、400 MPa 以上螺纹钢筋为鼓励发展的含钒钢产品。开发建筑用抗震高强度含钒微合金钢是提高建筑结构强度，减轻地震灾害损失，降低单位钢铁消耗量，构建资源节约型社会，促进钢铁产业结构调整和国民经济健康发展的迫切需要。由于高强钢筋中需要加入钒、铌、钛等元素，高强钢筋产量的增大将会增加钒的需求量。且随着技术的发展，钒在非钢铁领域的应用也将日益增多。

(2) 不利因素

①价格波动较大

全球约 90%的钒以钒铁的形式消费于钢铁行业中，因此钒的需求量及价格主要受钢铁业的影响。近年全球钢铁价格大跌，处于历史低位，钒的价格受其影响，近年钒的价格也处于下降趋势，处于历史低位。

我国氮化钒铁目前主要集中在河北、河南、辽宁、西北等地，其中最大的生产企业年产量 6000 吨左右，其他厂家年产量在千吨上下。生产企业中，1-2 家拥有钒矿资源（石煤钒矿）；3-5 家系钒铁生产加工企业产业链延伸，更有几家是由氮化钒生产企业转产而来，客观上讲都不具备钒价格（原料）定价权和竞争力，只能随钒原料市场价格波动，随波逐流，非技术和质量因素。因此市场期待真正具有钒原料价格竞争实力的企业加入，推动氮化钒铁产业更稳定持续发展。

②技术创新能力仍显不足

虽然近些年我国钒产业综合利用在技术上有较大提升,但一些关键技术瓶颈尚未突破,表外矿、尾矿中的铁、钛回收还大有潜力,传统的高炉转炉流程钒钛回收率较低,铬等稀贵金属有效利用的相关工艺技术尚处于研究阶段,导致资源总体利用水平较低。另外,虽然我国是世界最大的钒产品生产基地和重要的钛原料基地,但产品档次较低,创新能力不强。钒钛产品多属中低档次,附加值较低,高端钒钛产品及相关新工艺的开发能力仍然不足,产品的核心竞争力不强。

(二) 市场规模

钒是地壳表层中赋存最为丰富的元素之一。根据美国地质调查局资料,估算世界钒资源量超过 6,300 万吨(按金属量计),其中在当前技术经济条件下可供开采的储量约 1,365 万吨。世界钒资源主要分布在中国、俄罗斯、南非等国家,中国是世界上钒储量和钒矿产量最大的国家。世界钒储量和产量情况如下表:

表 1 世界钒储量和产量情况(按金属钒计,单位:万吨)

国家	储量	产量 2012 年	产量 2013 年
中国	510	3.9	4.0
俄罗斯	500	1.5	1.5
南非	350	1.95	2.0
美国	4.5	0.0272	-
其它	/	0.06	0.06
合计	1364.5	7.4	7.6

数据来源:美国地质调查局统计资料

钒主要应用于冶金、航空航天和化学工业三大领域,在各领域中的终端应用产品主要包括:冶金工业用钒铁合金、钒氮合金、氮化钒铁;航空航天工业飞机和火箭高温结构材料(钛合金)生产用铝钒合金;化学工业用钒催化剂,包括钒的氧化物、钒的氯化物、钒溶液、新能源行业的钒电池电解液等。世界范围内,钒在钢铁冶金行业中的消耗比例最高,约占 85%,在钛合金中的消耗约占 10%。化学工业中的消耗为 5%左右。世界主要钒资源的利用途径见下图:

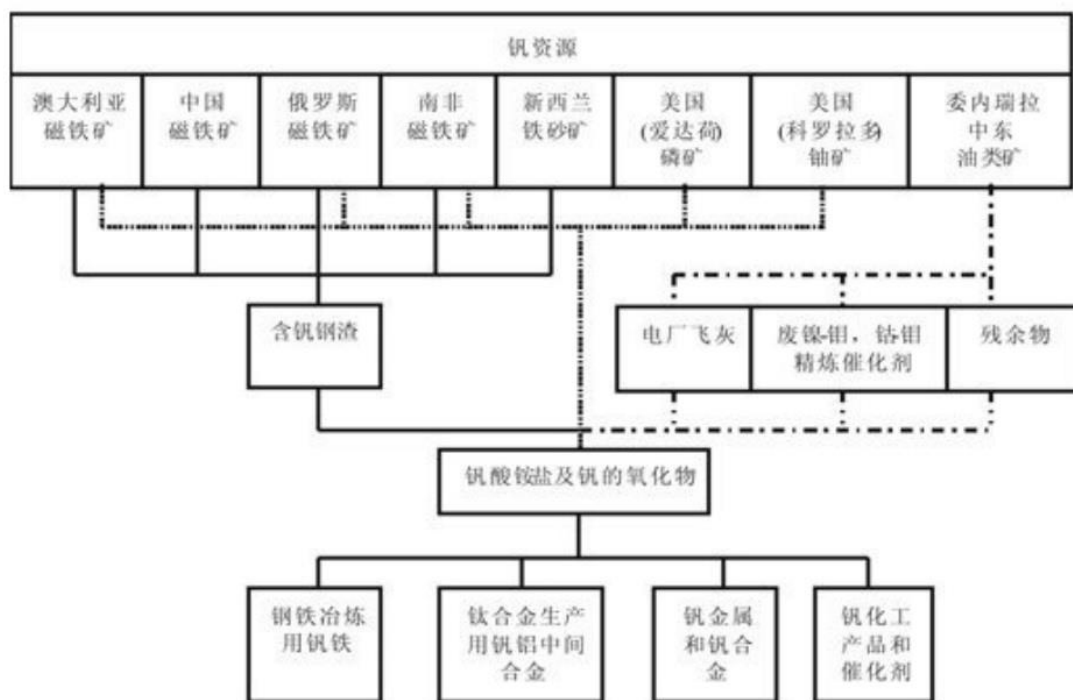


图1 世界主要钒资源的利用途径

我国是钒资源大国，金属钒储量 510 万吨，约占世界的 37%。随着勘探与采掘技术的进步，近年来我国不断发现新的含钒矿床，资源储量应有所增加。我国钒资源主要以钒钛磁铁矿和含钒石煤形式存在，钒钛磁铁矿占全国钒资源储量的 52.6%，集中分布在四川攀西地区和河北承德地区。长期以来，国家高度重视钒钛资源综合利用和产业发展，经过多年发展，我国已形成了资源采选、冶金提炼、产品加工以及科研开发等较为完整的钒产业体系。近年来我国钒产量情况见下表（以 V_2O_5 计）：

表2 近年来我国钒产量情况

年份	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
产量	15150	13850	14250	16350	29000	41000	45000	53000	61500	65000	66400	71200	85500

数据来源：中国钢铁工业协会钒分会统计资料。

同时，我国也是世界最大的钒消费国，据国际钒技术委员会和中国钢铁工业协会钒分会统计，我国钒表观消费量超过 5 万吨，约占世界的 46%。与世界先进国家相比，我国钒的应用水平还比较低，约 99% 的钒应用于钢铁行业，化工行业的应用不足 1%，在钛合金领域的应用比例更低。

近年来，随着我国钢铁生产规模和品种结构的调整，钒在我国的钢铁工业的消耗总量大幅度增加。从吨钢的消耗水平来看，我国钢铁产品中钒的应用水平还比较低。目前钒在钢中的消耗量世界平均水平约每吨钢 0.05kg 金属钒，西方发

达国家钒的消耗水平达到每吨钢 0.08~0.09kg 金属钒的水平，而我国吨钢钒的消耗水平只有约 0.03kg 金属钒。这表明我国钢材品种的质量水平与西方发达国家相比还有较大差距。我国钢铁产品与世界主要国家的钒消耗强度对比见下表：

表 3 我国钢铁产品与世界主要国家的钒消耗强度对比

国家	钒消耗强度(克/吨钢)
美国	90
墨西哥	22
日本	57
巴西	31
德国	77
意大利	73
法国	57
英国	66
奥地利	/
中国	33
世界平均	50

数据来源：中国钢铁工业协会钒分会资料。

钢铁行业仍将是我国钒消费的最主要领域。我国钢铁产量在较长时期内将保持在较高水平。随着我国钢铁品种的不断升级换代，将为钒的应用提供更广阔的市场空间。按照我国钢产量 10 亿吨、钒的消耗强度达到世界先进国家水平即吨钢 80g 金属钒计算，每年我国钢铁工业钒需求量将达到 8 万吨金属钒。从我国钢铁品种结构的角度以及钒合金化的技术特点来考虑，我国钢铁品种中钒应用的主要市场将包括如下几个方面：

(1) 特殊钢：包括工具钢、高速钢、模具钢、不锈钢、耐热钢等，该领域是钒产品的传统消费领域。根据我国特殊钢品种的生产情况推测，目前每年在该领域消耗的钒约 5,000 吨金属钒。

(2) 建筑钢筋：低成本钒氮微合金化高强度钢筋的研究开发促进了我国钢筋产品的升级换代。采用钒氮微合金化技术，传统的三级螺纹钢（HRB400）中的钒含量降低至 0.03-0.04%，和钒钢筋相比，钒含量降低了 50%左右，大大降低了合金成本。未来我国还需建设大量的基础设施，钢筋混凝土建筑结构仍将是我国最主要的建筑形式。我国正在全面推进建筑用热轧钢筋的升级换代，III 级、IV 级高强度钢筋将成为建筑钢筋的主要品种，这将成为我国钒制品消耗最大的领域，预计每年将消耗金属钒 20,000~25,000 吨。

(3) 高强度低合金结构钢 (HSLA): 包括建筑、造船、海洋工程、管线、桥梁、汽车等行业使用板、带、型钢等品种, 按每年 2,000 万吨含钒钢计算, 需消耗 10,000 吨金属钒。

(4) 其它钢铁产品领域, 包括非调质钢、无缝管、合金结构钢、钢轨、弹簧钢等, 预计将消耗 5,000~6,000 吨金属钒。

国内氮化钒铁目前主要应用于高强钢筋生产, 我国 2013 年钢筋产量约为 2 亿吨, 实际产量据保守估计超过 2.5 亿吨, 减除应用 400MPa 以上级别钢筋代替 335MPa 钢筋可节省钢筋因素国内高强钢筋年产量也会超过 1.5 亿吨, 如果全部按国家要求生产 400MPa 以上级别钢筋, 禁绝穿水工艺生产高强钢筋, 对氮化钒铁和氮化钒的需求将是巨大的, 尤其 500MPa 以上高强钢筋和抗震钢筋, 氮化钒铁是目前已知的最为经济高效的微合金化产品。其优异的强化效果和性价比得到国内越来越多钢铁企业的认可和青睐。

(三) 基本风险特征

1、宏观经济波动带来的市场风险

世界钒产品的 85~90%用于钢铁行业, 近年来, 随着我国“十二五”、“十三五”钢铁行业规划提出不断提升钢材质量、实施低合金钢战略的实施, 我国钒产品用量逐年增长, 钒用量由 25 kg/千吨钢提升到 50 kg/千吨钢水平, 但与发达国家钒用量 80~90 kg/千吨钢水平比, 还有相当差距。现阶段, 我国钢铁行业受宏观经济波动密切相关的周期性行业影响, 在很大程度上取决于外部经济、产业变化的影响, 同时影响了钒产业的发展。我国是钒资源大国之一, 钒产品生产能力世界第一, 目前处于供需平衡状态, 一旦出现供大于求的状况, 将存在一定的市场风险。

2、原材料价格波动风险

我国钒产业的原料约 70%来自于钒钛磁铁矿进行钢铁生产的副产品——钒渣, 其次为石煤, 二次资源所占比例极低, 不足 1%。我国钒资源开发粗放、利用水平不高, 资源开采仍存在一矿多采, 大矿小开, 采富弃贫等现象, 钒钛磁铁矿中钒资源综合利用率仅 47%, 每年均有大量钒钛铁精矿流入钢铁企业作为普通铁精矿使用, 因此公司产品所需原料钒铁的价格对公司生产成本起决定作用, 原材料价格的波动会对公司的生产经营产生一定的影响。

3、技术风险

我国钒资源的利用水平较低，传统生产工艺能源消耗高、环境污染严重、技术创新能力不强。虽然近些年来国内钒产业工艺技术及生产设备有较大进步，后续还需要专业研发人员进行持续研究开发，需要不断投入较大研发费用、长期持续培养技术人才，进行技术创新，以便突破针对我国钒资源特点的资源利用和产品生产关键工艺技术的制约瓶颈。

（四）行业竞争格局

1、公司在行业中的竞争地位

燃烧合成氮化钒铁新工艺、新装备、新产品为公司自行研发。公司拥有发明专利 4 项，实用新型专利 4 项，同时另有 4 项发明专利或进入实质审查阶段或已受理。燃烧合成氮化钒铁产品是现有钒合金的升级换代产品，被业内专家称为“第三代钒合金”。2015 年 4 月，经河北省科技成果推广中心组织的专家组鉴定，公司燃烧合成氮化钒铁产业化项目获得“河北省科学技术成果证书”，成果水平为国际领先，省级登记号：20151420。

2、公司竞争优势与劣势

（1）竞争优势

①技术优势

目前国内外制备含氮钒合金的工艺主要有三种：一是外加热碳还原氧化钒常压渗氮（以攀钢为主），二是外加热钒铁常压渗氮（以东方有色为主）或加压渗氮（液态渗氮和固态渗氮），三是燃烧合成氮化钒铁（以公司和俄罗斯科学院为主）。

前二种工艺制备及俄罗斯科学院生产工艺氮化钒铁存在以下问题：能耗高、成品气孔率高、比重小，工序复杂、生产效率低，严重影响钒的吸收率。公司发明、创新的燃烧合成氮化钒铁技术解决了以上问题，生产工艺清洁环保、节能、高效，产品氮钒比高、比重大、成份稳定、钒吸收率高、用户钢材的力学性能波动值小、安全可靠。高。

公司工艺技术与国内外比较如下：

1) 与俄罗斯科学院燃烧合成氮化钒铁比较

I 技术方面比较

俄罗斯科学院氮化钒铁制备技术采用 40 钒铁、50 钒铁、氮气、铝粉等多种原料，而公司采用 80 钒铁、50 钒铁、液氮三种原料。确定燃烧合成体系的热量，是顺利完成自蔓延燃烧反应最重要的工艺参数，当合成料中钒含量较低时，燃烧合成反应的热量不够，因此俄罗斯科学院技术为提高燃烧热量，在原料中加入一定量的铝粉；当进一步提高钒含量后，俄罗斯技术采用的是加入大量其他合金元素，如元素锰等形成复合高氮钒铁合金。

公司通过多次的试验及对燃烧合成工艺的优化与调整，在生产低钒氮化钒铁时，通过配入适量 80 钒铁，既保证了产品燃烧合成顺利进行所需的热量，又废除了合成料中加入任何其它添加剂；在生产高钒氮化钒铁时，采用 50 钒铁和 80 钒铁混合料，通过调整两种原料的粒度尺寸以降低燃烧温度，并对合金成分进行了适度调整，这样不仅简化了生产工序，提高了生产效率，而且产品质量也得到了显著提高。在试验过程中发现，钒铁在粉磨工序中出现氧化现象，严重影响燃烧合成反应的顺利进行，因此采用了不氧化金属气体保护下的钒铁球磨粉碎措施。

II 产品质量比较

俄罗斯科学院氮化钒铁产品主要有两个牌号：40N8Mn6（[V]35%-40%，[N]8%-10%）及 45N10Mn2（[V]40%-45%，[N]9%-11%）。公司氮化钒铁产品有三个牌号：FeV45N10（[V]43%-47%，[N]9%-13%）、FeV55N11（[V]53%-57%，[N]10%-14%）、FeV65N13（[V]63%-67%，[N]12%-16%）。公司每个牌号产品的钒含量、氮含量均高于俄罗斯科学院的同类产品，且氮钒比更高，因此产品使用效率、性能更优于俄罗斯。

2) 与外加热碳还原氧化钒常压渗氮生产钒氮合金比较

当前，国内钒氮合金产品采用外加热碳还原氧化钒常压渗氮方法生产，公司产品与之相比，有如下优势：

I 合成速度极快，生产效率高

外加热碳还原氧化钒常压渗氮生产钒氮合金，产品生产时间较长，生产效率更高。

II 能源消耗大幅降低，节能效果显著

外加热碳还原氧化钒常压渗氮生产钒氮合金需持续供电，而本公司氮化钒铁产品在合成过程靠高放热的化学反应自持续完成，不需外部补充能源，仅在钒铁

原料破碎过程中需耗电，节能效果显著。

III 燃烧合成氮化钒铁品质优势突出，使用效果更好。

i 氮化钒铁密度大、熔化温度低，钒回收率高。

钒氮合金产品成份波动大、密度小，熔化温度高，不易沉于钢液中，而公司氮化钒铁产品成份稳定、密度大、熔化温度低，更易融入钢液，因此氮化钒铁钒的收得率高于钒氮合金。

ii 氮化钒铁产品氮钒比高，强化能力大，节约钒资源。

公司氮化钒铁产品的氮钒比一般钒氮合金的氮钒比高。在钢中钒含量相同的情况下，每增加 10ppm 的化合氮，可增加钢的强度约 7~8Mpa，因此氮化钒铁中的高氮钒比更利于提高钢材强度，从而节约钒资源。

3) 与外加热钒铁常压/加压渗氮生产氮化钒铁比较

外加热钒铁液态渗氮产品含氮量较低，且渗氮时间较长，渗氮效率低，产品性能远低于公司产品。

综上，公司燃烧合成氮化钒铁核心技术具有如下优势：

节能：整个合成反应是利用钒与氮在高压下的化学反应自身放出的热量，除了点火需要瞬间通电外，全部合成过程不需要外部补充能源。

高效：燃烧合成氮化钒铁反应进行快，与现有含氮钒合金生产技术相比，项目产品效率最高。

优质：项目产品氮钒比高、密度大、成份稳定、熔化温度低、钒吸收率高；添加燃烧合成氮化钒铁的钢材力学性能波动值大幅减小，钢材的安全可靠性最高。

②产业化装备先进

1) 公司自主研发（制）的 85 升、100 升、150 升燃烧合成用氮化合成反应炉，容积大，生产效率高，150 升合成器单炉合成量比 30 升的高压合成设备提高了 5 倍；大容积合成器适用性更强，可生产各种牌号氮化钒铁；通过添加压力传感器、自动卸压装置和温度测量装置等等，结构更加合理、安全稳定性更高。该设备是一种新设备，只有点火装置，无需加热装置，产品靠物料自身放热反应生成，可大量节约能源。

2) 研究创新了适用于 80 钒铁物料破碎的强力破碎机，具有生产效率高、产品粒度均匀、结构简单、工作可靠、维修简便和运营费用低等优势。设计研制了

惰性气体保护的有效容积 4~8m³ 的 80 钒铁粉磨用间歇性球磨机，具有生产效率高、物料粉磨混匀能力大、物料适应性强、使用寿命长等优点，保证了燃烧合成氮化钒铁用原料粒级的要求。实现了产品原料加工的高效、稳定、安全可靠。

3) 燃烧合成过程全部采用 PLC 自动控制系统，包括原料自动称量装料系统、合成炉自动充氮补氮系统、成品称量包装机械化系统等等，实现了全过程机械化、自动化。

(2) 竞争劣势

①产品结构单一

目前公司的产品主要是氮化钒铁，三种型号，相对国内其他钒产业企业，产品结构单一，公司在研发氮化钒铁新技术、新工艺、新装备、新品种的基础上，同时在研发有机溶剂萃取钒、离子交换法制备硫酸氧钒等新技术，开发高纯氧化钒、钒电池电解液。

②公司核心技术人员年龄较大

公司核心技术人员 7 人，平均年龄在 67 岁，有 5 人超过 70 岁，为退休高级工程师（教授）。一方面因工作经历能给公司带来丰富的经验、严谨的工作作风以及先进的技术工艺，同时因年龄较大而使身体及精力不足以持续进行高强度的新技术、新产品的开发创新工作。

3、公司采取的竞争策略及应对措施

①公司管理和技术研发人员始终保持产品市场竞争的危机感，牢固树立企业依靠技术创新求发展的观念，把研发产品、技术成果的产业化作为研发工作的出发点和落脚点。树立“你无我有、你有我优、你优我新”的竞争观念，坚持做到“生产一代、储备一代、研发一代”，努力保持企业持久旺盛的市场竞争能力。

②公司保持足额的科研经费投入，每年科研经费投入占营业收入不低于 3%，以保证公司技术开发的强度，紧跟世界钒钛产品新技术、新工艺的发展情况，组织公司研发人员不断进行技术创新、不断提升现有产品的性能、不断降低生产成本、不断研发新产品新技术，保持公司产品的技术的持续竞争力，形成开发、生产、销售服务的良性循环。

③加强公司营销队伍建设，与用户建立战略合作伙伴关系，建立国内、国际销售网络，重质量、讲诚信，加强售前、售中、售后服务，不断提高用户信用度。

公司的竞争策略是与用户组成战略合作伙伴，从为用户提升产品质量、降低

钒合金成本出发不断优化本公司产品，从不断满足用户新需求出发，开发用户满意的新产品。

④公司将通过工艺、设备改进不断提高劳动生产率，做到规模扩大，人员不增。但人员结构将进行调整，新增专业技术人员以充实专业技术骨干，新增技校学生调整生产工人和设备维护人员队伍的年龄和知识结构。

第三节 公司治理

一、公司三会建立健全及运行情况

(一) 三会建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司制定了章程，设立了股东会、执行董事、监事及经理，建立了法人治理的基本架构。

2015年11月8日股份公司召开创立大会暨第一次股东大会，表决通过了股份公司章程、三会议事规则等规章制度，选举产生了股份公司第一届董事会和监事会成员。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长，聘任了总经理等高级管理人员。同日，股份公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席，职工代表大会选举产生了1名职工监事。股份公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了健全的股东大会、董事会、监事会制度。

公司章程明确了决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了合理的职责分工和制衡机制：股东大会是公司的最高权力机构，公司制定《股东大会议事规则》，确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权利；董事会是公司的决策管理机构，对公司治理机制的建立和监督负责，确立治理机制的政策和方案，监督治理机制的执行；监事会是公司的监督机构，对董事、总经理及其他高级管理人员执行职务的行为及公司财务状况进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。

股份公司设立三会制度以来，共召开了2次股东大会会议、2次董事会会议，2次监事会会议，决议得到了有效执行。三会召开程序严格依照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

(二) 上述机构和相关人员履行职责情况

公司上述机构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

(三) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

有限公司阶段，公司按照《公司法》和《公司章程》的规定建立了公司的基

本架构：公司股东会由全体股东组成；公司设一名执行董事和一名监事。公司能够按照相关的法律法规运作，公司历次出资、股权转让等事项均履行了股东会会议程序。有限公司阶段，股东会、董事会（执行董事）、监事会（监事）制度的建立和运行情况也存有一定瑕疵，曾发生执行董事决定未留有书面记录、监事未按期出具监事工作报告等不规范事项。

有限公司整体改制为股份公司后，公司已进一步完善法人治理结构，分别完善了股东大会、董事会和监事会，并规定了相应的议事规则，建立健全了法人治理制度。公司股份改制过程中制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，并制定了《关联交易管理制度》、《投资、担保、借贷管理制度》等重要制度。

公司各内部机构和法人治理机构的成员符合《公司法》的任职要求，公司股东大会和董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。股份公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。股份公司设立了完善的公司治理制度，但由于股份公司设立时间较短，在实际运作中，管理层还需不断深化公司法人治理理念，加深相关知识的学习，提高规范运作的意识。公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，进一步发挥监事会的作用，督促股东、董事和高级管理人员严格按照《公司法》、公司章程等相关规定履行职责，以确保有效地实施《关联交易管理制度》、《投资、担保、借贷管理制度》等制度，切实有效地保证中小股东的利益。

公司董事会认为：有限公司阶段，公司股东会、董事会（执行董事）、监事会（监事）制度的建立和运行情况存有一定瑕疵，但目前公司的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，能够给所有股东提供合适的保护；公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度；公司目前治理机制执行情况良好。

二、报告期公司及其控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

2013年1月5日，滦平县安全生产监督管理局（以下简称“滦平县安监局”）向公司出具《行政处罚决定书》〔（承滦）安监管罚字[2012]第（综—47）号〕。根据该处罚决定书，公司因车间供电线路不固定，接线不规范，被滦平县安监局给予警告并处以罚款人民币一万元。

2013年9月5日，承德市安全监督管理局（以下简称“承德市安监局”）向公司出具《行政处罚决定书》〔（冀承）安监管罚[2013]二科020号〕。根据该处罚决定书，公司因存在从业人员安全教育培训档案不健全以及公司应急预案未进行备案，被承德市安监局给予警告并处2万元罚款。

公司在接到滦平县安监局、承德市安监局处罚决定书后即将问题整改完毕，缴纳罚款，并加强了对公司车间供电线路的加固，建立人员培训档案及备案应急预案。

根据承德市安全生产监督管理局、滦平县安全生产监督管理局于2015年11月5日分别出具的书面说明，确认承德锦科公司上述违规行为已得到整改，上述处罚不构成公司的重大行政处罚，上述行为不构成重大违法违规行为。

三、独立运营情况

公司在资产、人员、业务、机构、财务方面与控股股东及其控制的其他企业基本分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（一）资产独立情况

股份公司系由有限公司整体变更而来，有限公司所有资产全部由股份公司承继，公司对其拥有的办公设备、生产设备、交通工具等均具有合法有效的权利证书或权属证明文件，且均由公司实际占有、支配、使用。公司的资产产权清晰，且独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产。公司在资产方面独立。

（二）人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、其他核心人员等均是公司专职人员，且在本公司领薪；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

（三）业务独立情况

公司拥有完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能

机构，能够独立开展业务，公司业务独立于其控股股东及其控制的其他企业。公司具有完整的业务体系以及直接面向市场独立经营的能力。

（四）机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

（五）财务独立情况

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税现象。

四、同业竞争

（一）公司控股股东、实际控制人近亲属投资的其他企业

截至本说明书签署日，公司控股股东、实际控制人近亲属投资的其他企业情况如下：

统一社会信用代码	91130803785746434W
企业名称	承德健飞商贸有限公司
住所	河北省承德市双滦区承钢东大门外新新广场写字楼A座316室（仅限办公）
法定代表人	王耀兰
注册资本	50万元
持股比例	王耀兰出资25万元，占50%；刘健出资5万元，占10%；汤迎丽出资5万元，占10%；贾金铎出资15万元，占30%。
成立日期	2006年3月24日
经营范围	销售铁精粉、铁矿石、白灰、建材、钢材、有色金属、五金机电、炉料、化工产品（不含危险品）、耐火材料。

统一社会信用代码	91130824336104401F
企业名称	承德博祥商贸有限公司
住所	滦平县张百湾镇偏道子村

法定代表人	王耀兰
注册资本	50 万元
持股比例	王耀兰出资 30 万元，占 60%；贾金铎出资 20 万元，占 40%。
成立日期	2015 年 4 月 30 日
经营范围	销售铁精粉、白灰、建材（不含有毒有害品）、钢材、有色金属、五金、机电、炉料、化工产品（不含危险化学品）、耐火材料**（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（二）同业竞争分析

公司控股股东、实际控制人及其近亲属投资企业主要从事铝粒销售等，不存在从事与承德锦科主营业务相同、相似的业务。

据此，公司控股股东、实际控制人及其近亲属投资企业与承德锦科不存在同业竞争。

（三）关于避免同业竞争的承诺

为避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人刘克忠及其一致行动人刘卉、刘健向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“1、本人目前除持有承德锦科股份外，未投资其他与承德锦科相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与承德锦科相同、类似的经营业务；也未派遣他人在与承德锦科经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

2、本人未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与承德锦科相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

3、当本人及控制的企业与承德锦科之间存在竞争性同类业务时，本人及控制的企业自愿放弃同承德锦科的业务竞争；

4、本人及控制的企业不向其他在业务上与承德锦科相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

5、上述承诺在本公司持有承德锦科股份期间有效，如违反上述承诺，本人愿意承担给公司造成的全部经济损失。”

五、报告期资金占用情况及相关措施

报告期内，公司与关联方之间存在资金往来的情形，详见本说明书“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易”部分介绍。

六、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

姓名	职务	直接持股		间接持股		本次可进入全国股份转让系统转让的股份数量（股）取整
		持股数量（股）	持股比例（%）	持股数量（股）	持股比例（%）	
刘克忠	董事长、核心技术人员	2,810,000	28.10	---	---	0
贾怡晗	董事、总经理、核心技术人员	1,500,000	15.00	---	---	0
刘健	董事、副总经理	1,460,000	14.60	---	---	0
晋心翠	副董事长	600,000	6.00	---	---	0
刘卉	董事	1,000,000	10.00	---	---	0
仲会民	监事会主席	---	---	128,889	1.288887	0
张伯鹏	监事、核心技术人员	700,000	7.00	---	---	0
白文举	职工监事	---	---	---	---	---
王朝晖	副总经理、核心技术人员	930,000	9.30	---	---	0
于明兴	财务负责人	---	---	---	---	---
王声宏	核心技术人员	---	---	---	---	---
岳庆丰	核心技术人员	---	---	---	---	---
孟凡奎	核心技术人员	---	---	---	---	---
合计		9,000,000	90.00	128,889	1.288887	0

注：仲会民通过承德博冠实业集团有限公司间接持有公司 1.288887% 股权，间接持股数为 128,889 股。

（二）董事、监事、高级管理人员相互之间的亲属关系

截至本公开转让说明书签署日，除刘克忠与刘健、刘卉系父子、父女关系，

晋心翠与贾怡晗系母子关系外，其他董事、监事、高级管理人员之间不存在投资、血缘、任职等情形的关联关系。

（三）董事、监事、高级管理人员与公司签订的协议与承诺

公司与任职并领薪的董事、监事、高级管理人员签订了《劳动合同》。公司将加强人力资源建设，完善激励机制，进一步保持上述人员的稳定。

（四）董事、监事、高级管理人员在外兼职情况

姓名	在本公司职务	兼职单位名称	兼职职务	兼职单位与本公司关系
刘克忠	董事长	无	无	无
晋心翠	副董事长	无	无	无
刘 健	董事、副总经理	无	无	无
贾怡晗	董事、总经理	无	无	无
刘 卉	董事	无	无	无
仲会民	监事会主席	承德博冠实业集团有限公司	副董事长、总经理	公司股东
张伯鹏	监事	无	无	无
白文举	职工监事	无	无	无
王朝晖	副总经理	无	无	无
于明兴	财务负责人	无	无	无

除上述兼职情况以外，公司其他董事、监事、高级管理人员均未在其他单位兼任职务。

（五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

姓名	本公司职务	投资企业名称	出资金额(万元)	出资比例(%)
刘克忠	董事长	无	0.00	0.00
晋心翠	副董事长	无	0.00	0.00
刘 健	董事、副总经理	无	0.00	0.00
贾怡晗	董事、总经理	无	0.00	0.00
刘 卉	董事	无	0.00	0.00
仲会民	监事会主席	承德博冠实业集团有限公司	2,858.45	42.96
张伯鹏	监事	无	0.00	0.00
白文举	职工监事	无	0.00	0.00

王朝晖	副总经理	无	0.00	0.00
于明兴	财务负责人	无	0.00	0.00

除直接持有本公司股份和上述企业股份以外，公司董事、监事、高级管理人员均未持有其他企业或单位股权，也不存在与公司存在利益冲突的对外投资。

（六）董事、监事、高级管理人员合法合规、竞业禁止、诚信情况

截至本公开转让说明书签署日，公司董事、监事、高级管理人员不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分的情形；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；不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形；不存在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。

公司董事、监事、高级管理人员出具了竞业禁止声明：其在目前兼职单位及以往工作单位不存在尚未了结或可以合理预见的诉讼、仲裁或劳动争议仲裁案件，与原单位未曾签署竞业限制协议或其他类似禁止协议，也未获得竞业限制补偿金。公司董事、监事、高级管理人员不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在纠纷或潜在纠纷。

（七）董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	2013年1月至2015年10月	2015年11月至今
	变更及任职情况	
刘克忠	执行董事、总经理	董事长
晋心翠	——	副董事长
贾怡晗	——	董事、总经理
刘 健	——	董事、副总经理
刘 卉	——	董事
仲会民	——	监事会主席
张伯鹏	监事	监事
白文举	——	职工监事
王朝晖	——	副总经理
于明兴	——	财务负责人

第四节 公司财务

一、财务报表（单位：人民币元）

资产负债表

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产：			
货币资金	15,401,475.54	20,421,205.30	3,136,940.67
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	13,356,826.79	21,570,000.00	38,732,000.00
应收账款	44,903,618.98	26,832,190.37	35,512,198.80
预付款项	3,290,556.24	2,323,208.24	6,458,890.02
应收利息			
应收股利			
其他应收款	877,827.29	10,472,718.58	1,957,307.09
存货	20,229,067.25	21,282,798.03	13,214,639.64
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	880,368.83	454,635.89	
流动资产合计	98,939,740.92	103,356,756.41	99,011,976.22
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	8,399,020.73	9,799,869.73	9,850,748.82
在建工程	18,720,809.96	14,939,381.89	6,659,320.23
无形资产	108,731.68	143,009.04	194,425.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	6,591,727.73	6,843,836.65	8,779,788.72
递延所得税资产	402,994.73	225,742.21	282,966.91
其他非流动资产			
非流动资产合计	34,223,284.83	31,951,839.52	25,767,249.76
资产总计	133,163,025.75	135,308,595.93	124,779,225.98

资产负债表（续表）

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	13,221,303.40	14,858,167.47	20,394,923.96
预收款项	10,000.00	267,183.02	665,258.38
应付职工薪酬			
应交税费	1,349,321.45	813,932.02	3,084,067.69
应付利息	975,013.95		
应付股利	150,000.00		
其他应付款	29,833,629.95	33,163,796.80	24,260,723.60
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	45,539,268.75	49,103,079.31	48,404,973.63
非流动负债：			
长期借款			
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	5,943,760.94	4,042,939.39	2,119,185.36
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,943,760.94	4,042,939.39	2,119,185.36
负债合计	51,483,029.69	53,146,018.70	50,524,158.99
股东权益：			
实收资本（或股本）	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
资本公积	84,625.00	84,625.00	84,625.00
盈余公积	5,130,896.95	5,130,896.95	5,130,896.95
未分配利润	66,464,474.11	66,947,055.28	59,039,545.04
股东权益合计	81,679,996.06	82,162,577.23	74,255,066.99
负债和股东权益总计	133,163,025.75	135,308,595.93	124,779,225.98

利润表

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、营业总收入	121,664,061.33	257,979,145.99	290,712,109.20
减：营业成本	105,990,370.80	226,532,025.81	251,113,183.11
营业税金及附加	290,128.02	419,402.87	770,384.00
销售费用	817,901.02	1,650,099.75	1,102,051.61
管理费用	7,267,808.00	14,161,614.31	12,625,573.00
财务费用	1,121,775.99	3,557,855.19	1,740,377.64
资产减值损失	1,181,683.47	-381,497.99	-558,787.97
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）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	4,994,394.03	12,039,646.05	23,919,327.81
加：营业外收入	505,061.95	4,628,045.97	1,536,214.64
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	135,000.00	1,481,081.92	387,972.01
其中：非流动资产处置损失		1,477,173.07	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,364,455.98	15,186,610.10	25,067,570.44
减：所得税费用	847,037.15	2,279,099.86	3,758,600.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,517,418.83	12,907,510.24	21,308,969.51
六、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
七、综合收益总额	4,517,418.83	12,907,510.24	21,308,969.51

现金流量表

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	46,052,338.11	82,356,730.29	70,579,431.66
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	10,807,165.71	3,622,917.98	1,525,870.95
经营活动现金流入小计	56,859,503.82	85,979,648.27	72,105,302.61
购买商品、接受劳务支付的现金	39,288,704.76	28,185,249.90	32,269,589.13
支付给职工以及为职工支付的现金	5,300,388.26	7,903,177.74	6,638,145.29
支付的各项税费	3,910,297.85	9,693,495.67	10,824,099.62
支付其他与经营活动有关的现金	2,820,969.64	16,613,177.77	10,644,873.03
经营活动现金流出小计	51,320,360.51	62,395,101.08	60,376,707.07
经营活动产生的现金流量净额	5,539,143.31	23,584,547.19	11,728,595.54
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		20,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		20,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,758,873.07	10,916,352.56	5,256,937.29
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	3,758,873.07	10,916,352.56	5,256,937.29
投资活动产生的现金流量净额	-3,758,873.07	-10,896,352.56	-5,256,937.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
取得借款收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金	6,131,000.00	11,850,000.00	6,090,000.00
筹资活动现金流入小计	6,131,000.00	11,850,000.00	10,090,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,850,000.00	7,253,930.00	11,610,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,081,000.00		4,010,000.00
筹资活动现金流出小计	12,931,000.00	7,253,930.00	15,620,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-6,800,000.00	4,596,070.00	-5,530,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	-5,019,729.76	17,284,264.63	941,658.25
加：期初现金及现金等价物余额	20,421,205.30	3,136,940.67	2,195,282.42
六、期末现金及现金等价物余额	15,401,475.54	20,421,205.30	3,136,940.67

股东权益变动表
2015年1-8月

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	84,625.00			5,130,896.95		66,947,055.28	82,162,577.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00	84,625.00			5,130,896.95		66,947,055.28	82,162,577.23
三、本年增减变动金额							-482,581.17	-482,581.17
（一）净利润							4,517,418.83	4,517,418.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,517,418.83	4,517,418.83
（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							-5,000,000.00	-5,000,000.00
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							-5,000,000.00	-5,000,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	10,000,000.00	84,625.00			5,130,896.95		66,464,474.11	81,679,996.06

股东权益变动表
2014 年度

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	10,000,000.00	84,625.00			5,130,896.95		59,039,545.04	74,255,066.99
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	10,000,000.00	84,625.00			5,130,896.95		59,039,545.04	74,255,066.99
三、本年增减变动金额							7,907,510.24	7,907,510.24
（一）净利润							12,907,510.24	12,907,510.24
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							12,907,510.24	12,907,510.24
（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							-5,000,000.00	-5,000,000.00
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							-5,000,000.00	-5,000,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	10,000,000.00	84,625.00			5,130,896.95		66,947,055.28	82,162,577.23

股东权益变动表
2013 年度

项目	所有者权益							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	6,000,000.00	84,625.00			3,000,000.00		44,861,472.48	53,946,097.48
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	6,000,000.00	84,625.00			3,000,000.00		44,861,472.48	53,946,097.48
三、本年增减变动金额	4,000,000.00				2,130,896.95		14,178,072.56	20,308,969.51
（一）净利润							21,308,969.51	21,308,969.51
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,308,969.51	21,308,969.51
（三）所有者投入和减少资本	4,000,000.00							4,000,000.00
1.所有者投入资本	4,000,000.00							4,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					2,130,896.95		-7,130,896.95	-5,000,000.00
1.提取盈余公积					2,130,896.95		-2,130,896.95	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配							-5,000,000.00	-5,000,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
四、本年年末余额	10,000,000.00	84,625.00			5,130,896.95		59,039,545.04	74,255,066.99

二、 审计意见

北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司2015年8月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2015年1-8月、2014年度、2013年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、所有者权益变动表及合并所有者权益变动表，以及财务报表附注进行了审计，并出具了编号为[2015]京会兴审字第04020087号的标准无保留审计意见《审计报告》。

三、 财务报表编制基础及合并范围变化情况

（一）财务报表编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）报告期合并范围变化情况

报告期内，公司合并范围未发生变化。

四、 主要会计政策、会计估计及报告期变化情况

（一）主要会计政策和会计估计

1、金融工具

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

①可供出售金融资产的减值

期末如果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，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

i 债务人发生严重财务困难；

ii 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

iii 本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

iv 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

v 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

vi 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

vii 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后

的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

2、应收款项坏账准备

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。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。 单项金额重大是指：应收款项期末余额大于或等于2200万元且占应收款项余额10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
组合1	账龄组合
组合2	关联往来、保证金、押金、员工借款
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法
组合2	单独分析可回收性确定坏账金额（不计提）

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	20	20
3—4年	30	30

4—5年	50	50
5年以上	100	100

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长、金额比较小且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计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。

4、存货

公司存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

公司取得存货时按照成本进行计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

低值易耗品采用一次转销法；包装物采用一次转销法。

公司存货采用永续盘存制。期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

5、固定资产

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输工具、办公设备及其他。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命

和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

固定资产类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	8-10	5	11.88-9.50
运输工具	4	5	23.75
办公设备及其他	3-5	5	31.67-19.00

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

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

6、在建工程

在建工程以立项项目分类核算。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

7、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

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

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

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

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

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用及其辅助费，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，来确定借款费用的资本化

金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

8、长期资产的减值测试方法及会计处理方法

在每个资产负债表日判断长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生物性资产、油气资产使用寿命确定的无形资产等是否存在减值迹象，对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认相应的减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。企业以单项资产为基础估计其可收回金额，在难以对单项资产可回收金额进行估计的情况下，以资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间做相应调整，使资产在剩余寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值。

对于使用寿命不确定的无形资产、尚未达到使用状态的无形资以及合并所形成的商誉每年年度终了进行减值测试。

关于商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减

值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

9、长期待摊费用

对于已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括经营租入固定资产改良支出，作为长期待摊费用按预计受益年限分期摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

10、收入

（1）产品销售收入的确认原则与时点

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

公司产品销售全部采用买断式交易模式，产品发出时需向客户方提供“氮化钒铁质量证明书”（均按照一定规则连续编号，公司将其作为产成品出库单送交财务记账），客户收货后一般会再进行过磅和质检程序，合格后向公司提供过磅及质检结果单证作为验收证明，亦有部分客户收货后不再进行质检，而直接向公司提供货物签收文件或直接在“氮化钒铁质量证明书”上签名或签章以作为签收证明，公司在取得上述签收证明文件时，即可判定双发交易完成，确认产品销售收入实现。

（2）受托加工收入的确认原则与时点

公司受托加工业务由委托方提供主要原材料，公司仅提供加工劳务并收取加工服务费。受托加工产品完工、交付客户并经其验收后，由委托方出具货物签收单，每月末根据当月完工交付情况制作加工费结算单，并同时满足以下条件时，确认收入的实现：相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

11、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

(二) 报告期会计政策、会计估计变更情况

报告期内，公司未发生会计政策及会计估计变更事项。

五、主要税项

(一) 税项

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 税收优惠情况

公司根据《中华人民共和国企业所得税法》及其《实施条例》的有关规定享受“国家需要重点扶持的高新技术企业的税收优惠，减按15%的税率征收企业所得税”期间为2011年1月1日至2013年12月31日，到期通过复审，期间为2014至1月1日至2016年12月31日。

六、报告期主要财务数据及财务指标分析

下列所披露的财务数据，除特别注明之外，货币单位均为人民币元。

（一）营业收入、营业成本及毛利率

1、营业收入及变动分析

（1）按产品及服务类别划分

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
氮化钒铁 FeV55Ni 1	99,023,675.69	81.39	203,974,615.14	79.07	196,013,684.20	67.43
氮化钒铁 FeV45Ni 0	5,975,735.05	4.91	39,088,486.48	15.15	78,425,508.79	26.97
受托加工服务	16,664,650.59	13.70	14,916,044.37	5.78	16,272,916.21	5.60
合计	121,664,061.33	100.00	257,979,145.99	100.00	290,712,109.20	100.00

报告期内，公司营业收入呈下降趋势，主要系市场需求下降和产品销售单价下滑所致。

公司现有产品的终端用户为各大钢铁生产企业，近年国内宏观经济增速放缓，公司主要客户对氮化钒铁材料的需求有所降低，导致公司产品销售额下降；国内钒氮合金产品的市场销售定价主要参考的因素包括产品的含钒量和钒的市价，近年钒的市场价格持续下降，导致公司产品销售额下降。

此外，现有产品结构单一的现状，削弱了公司对市场环境变化的应变能力，并在一定程度上对公司营业收入的增长产生了限制。

（2）按销售模式划分

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%	金额（元）	比例%
直接销售	98,652,795.54	81.09	153,464,470.21	59.49	145,192,781.02	49.94
中间贸易商	23,011,265.79	18.91	104,514,675.78	40.51	145,519,328.18	50.06
合计	121,664,061.33	100.00	257,979,145.99	100.00	290,712,109.20	100.00

公司产品销售模式主要包括直接销售给终端用户（钢铁生产企业）和销售给中间贸易商两种模式（详见公开转让说明书“第二节 公司业务 三、商业模式”）。公司在不同的销售模式中与客户交易方式全部采用买断式销售，不存在寄卖或

代理销售等行为。

(3) 按地区分布划分

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
华北	32,340,950.62	26.58	52,778,035.11	20.46	96,473,880.54	33.19
东北	38,479,304.93	31.63	90,441,678.74	35.06	81,530,939.40	28.05
华东	49,254,062.19	40.48	114,759,432.14	44.48	112,621,819.17	38.73
西北	1,589,743.59	1.31			85,470.09	0.03
合计	121,664,061.33	100.00	257,979,145.99	100.00	290,712,109.20	100.00

2、营业成本及变动分析

项目	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%	金额(元)	比例%
氮化钒铁 FeV55N11	91,509,099.23	100.00	183,937,307.74	100.00	174,905,115.79	100.00
原材料	89,935,142.73	98.28	181,251,823.05	98.54	172,281,539.05	98.50
直接人工	658,865.51	0.72	1,471,498.46	0.80	1,399,240.93	0.80
制造费用	915,090.99	1.00	1,213,986.23	0.66	1,224,335.81	0.70
氮化钒铁 FeV45N10	5,839,598.04	100.00	36,351,435.91	100.00	69,351,079.48	100.00
原材料	5,709,375.01	97.77	35,726,191.21	98.28	68,241,462.20	98.40
直接人工	53,724.30	0.92	352,608.93	0.97	554,808.64	0.80
制造费用	76,498.73	1.31	272,635.77	0.75	554,808.64	0.80
受托加工	8,641,673.53	100.00	6,243,282.16	100.00	6,856,987.84	100.00
原材料	798,075.23	9.24	1,780,270.40	28.51	1,727,277.74	25.19
直接人工	949,384.36	10.99	2,129,145.48	34.10	1,690,202.79	24.65
制造费用	6,894,213.94	79.77	2,333,866.28	37.39	3,439,507.31	50.16
合计	105,990,370.80	—	226,532,025.81	—	251,113,183.11	—

报告期内，公司营业成本结构较为稳定。其中，2015年1-8月公司受托加工业务的成本中制造费用占比增长较大，主要系当期受托加工业务再行对外委托生产所致。

3、毛利率波动情况

(1) 报告期波动分析

项目	2015年1-8月毛利率	2014年度毛利率	2013年度毛利率
----	--------------	-----------	-----------

氮化钒铁 FeV55N10	7.59%	9.82%	10.77%
氮化钒铁 FeV45N11	2.28%	7.00%	11.57%
受托加工服务	48.14%	58.14%	57.86%

报告期内，公司主要产品销售毛利率持续下滑，主要系市场环境变化所致。近年氮钒合金产品的市场需求下降，市场竞争加剧，各产品生产企业均将降价销售作为主要的市场竞争手段，导致公司产品销售毛利率连续下降。

其中，FeV45N11号产品毛利率2015年1-8月毛利率仅为2.28%，主要是由于当期产销量较小，售价降低所致。FeV45N11号产品当期销量仅为107.94吨，销售数量相较于以前年度大幅减少，且公司计划停产此型号产品，集中生产力投入到具有较高毛利率产品的生产，并适时开发和投产新型号氮钒合金产品。

（二）主要费用情况

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
销售费用	817,901.02	1,650,099.75	1,102,051.61
管理费用	7,267,808.00	14,161,614.31	12,625,573.00
财务费用	1,121,775.99	3,557,855.19	1,740,377.64
销售费用占营业收入比重	0.67%	0.64%	0.38%
管理费用占营业收入比重	5.97%	5.49%	4.34%
财务费用占营业收入比重	0.92%	1.38%	0.60%
期间费用合计占营业收入比重	7.56%	7.51%	5.32%

报告期内，公司各期间费用项目占当期营业收入比重的波动幅度较小。其中2014年度相较于2013年度的占比情况有所上升，其主要原因为各项期间费用上升、公司营业收入下降所致。

1、销售费用明细及变动分析

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
服务费	154,716.98	70,000.00	
运费	663,184.04	1,580,099.75	1,102,051.61
合计	817,901.02	1,650,099.75	1,102,051.61

2、管理费用明细及变动分析

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
研发费用	4,636,341.66	9,519,051.72	8,304,214.03
薪酬费用	1,018,206.21	2,075,478.67	1,640,461.99
招待费	433,478.50	581,894.35	981,624.25
折旧及摊销	335,535.85	513,240.83	402,735.77
车辆使用费	236,261.26	472,240.13	337,300.73
差旅费	157,459.40	248,996.60	236,988.95
税费	124,587.84	183,880.07	157,953.01
办公费	90,231.54	257,054.43	184,751.88
劳保费	20,230.00	16,608.60	22,681.00
其他	215,475.74	293,168.91	356,861.39
合计	7,267,808.00	14,161,614.31	12,625,573.00

报告期内，公司2014年度管理费用相较于2013年度有所上升主要系研发费用增加、调增了薪资水平及年终奖金所致。

（三）非经常性损益

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
非流动资产处置损益		-1,477,173.07	
计入当期损益的政府补助	499,178.45	4,616,245.97	1,530,814.64
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-129,116.50	7,891.15	-382,572.01
小计	370,061.95	3,146,964.05	1,148,242.63
所得税影响金额	55,509.29	472,044.61	172,236.39
合计	314,552.66	2,674,919.44	976,006.24

注1：非流动资产处置损益详见本说明书“第四节、六、（四）、9、长期待摊费用”。

注2：政府补助收入具体如下表

期间	政府补助项目	金额（元）	类别
2015年1-8月	燃烧合成氮化钒铁	99,178.45	与资产相关
	百名企业家奖励	400,000.00	与收益相关
	合计	499,178.45	—
2014年度	萃取法生产高纯氧化钒产业化拨款	350,000.00	与资产相关
	燃烧合成氮化钒铁	726,245.97	与资产相关
	燃烧合成氮化钒铁	1,000,000.00	与收益相关
	中小企业专项发展基金(应用技术与开发)	1,000,000.00	与收益相关

期间	政府补助项目	金额（元）	类别
	双百人才奖	250,000.00	与收益相关
	创业创新基金	1,290,000.00	与收益相关
	合计	4,616,245.97	—
2013 年度	燃烧合成氮化钒铁	30,814.64	与资产相关
	市级工业企业技术改造专项资金	500,000.00	与收益相关
	燃烧合成氮化钒铁	1,000,000.00	与收益相关
	合计	1,530,814.64	—

（四）主要资产情况

1、应收票据

（1）应收票据分类

单位：元

项目	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2015 年 8 月 31 日
银行承兑汇票	21,570,000.00	105,103,541.68	114,816,714.89	11,856,826.79
商业承兑汇票		1,500,000.00		1,500,000.00
合计	21,570,000.00	106,603,541.68	114,816,714.89	13,356,826.79

注：2015 年 1-8 月减少金额中：9,526.61 万元为背书转让；1,955.06 万元为到期承兑。

项目	2014 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	38,732,000.00	285,579,956.04	302,741,956.04	21,570,000.00
商业承兑汇票				
合计	38,732,000.00	285,579,956.04	302,741,956.04	21,570,000.00

注：2014 年度减少金额中：25,062.20 万元为背书转让；5,212.00 万元为到期承兑。

项目	2013 年 1 月 1 日	本期增加	本期减少	2013 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	21,319,291.66	324,797,563.50	307,384,855.16	38,732,000.00
商业承兑汇票				
合计	21,319,291.66	324,797,563.50	307,384,855.16	38,732,000.00

注：2013 年度减少金额中：24,984.56 万元为背书转让；5,753.93 万元为到期承兑。

（2）报告期各期末，应收票据前五名情况如下：

单位：元

票号	出票人	票据类型	出票日	到期日	2015 年 8 月 31 日金额	交易内容	期后承兑情况
----	-----	------	-----	-----	-------------------	------	--------

26478814	凌源钢铁股份有限公司	银行承兑汇票	2015/7/15	2016/1/15	2,000,000.00	氮化钒铁	背书
31131122	凌源钢铁股份有限公司	银行承兑汇票	2015/8/17	2016/8/17	2,000,000.00	氮化钒铁	背书
20457259	日照钢铁有限公司	银行承兑汇票	2015/5/20	2015/11/20	1,000,000.00	氮化钒铁	承兑
20914800	新疆中亚世纪油田工程建设有限公司	银行承兑汇票	2015/6/25	2015/12/25	1,000,000.00	氮化钒铁	背书
25863234	肥城石横焦化有限公司	银行承兑汇票	2015/8/14	2016/2/14	1,000,000.00	氮化钒铁	背书

票号	出票人	票据类型	出票日	到期日	2014年12月31日金额	交易内容	期后承兑情况
95565696	江苏华权有色炉料	银行承兑汇票	2014/12/8	2015/6/8	3,430,000.00	氮化钒铁	背书
22079965	江阴兴澄特种钢铁有限公司	银行承兑汇票	2014/7/8	2015/1/8	3,000,000.00	氮化钒铁	承兑
26518327	神华宁夏煤业集团有限责任公司	银行承兑汇票	2014/7/18	2015/1/18	3,000,000.00	氮化钒铁	承兑
20873636	日照型钢有限公司	银行承兑汇票	2014/11/4	2015/5/4	3,000,000.00	氮化钒铁	承兑
28194251	本溪北营钢铁(集团)股份有限公司	银行承兑汇票	2014/9/3	2015/3/3	2,000,000.00	氮化钒铁	承兑

票号	出票人	票据类型	出票日	到期日	2013年12月31日金额	交易内容	期后承兑情况
21616525	福建福泰集团有限公司	银行承兑汇票	2013/9/27	2014/3/27	3,000,000.00	氮化钒铁	承兑
24424539	乌海市包钢万腾钢铁有限责任公司	银行承兑汇票	2013/7/19	2014/1/19	3,000,000.00	氮化钒铁	背书
21691260	温州兴达橡胶有限公司	银行承兑汇票	2013/7/30	2014/1/30	2,900,000.00	氮化钒铁	承兑

25673877	本溪北营钢铁（集团）股份有限公司	银行承兑汇票	2013/8/22	2014/2/22	2,000,000.00	氮化钒铁	承兑
21017426	江阴市宇联物资再利用有限公司	银行承兑汇票	2013/12/5	2014/6/5	2,000,000.00	氮化钒铁	背书

2、应收账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2015年8月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	44,751,331.79	94.03	2,237,566.59	42,513,765.20
1-2年	1,517,464.07	3.19	151,746.41	1,365,717.66
2-3年	1,211,362.65	2.55	242,272.53	969,090.12
3-4年				
4-5年	110,092.00	0.23	55,046.00	55,046.00
5年以上				
合计	47,590,250.51	100.00	2,686,631.53	44,903,618.98

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	27,015,683.77	95.34	1,350,784.19	25,664,899.58
1-2年	1,211,362.65	4.27	121,136.26	1,090,226.39
2-3年				
3-4年	110,092.00	0.39	33,027.60	77,064.40
4-5年				
5年以上				
合计	28,337,138.42	100.00	1,504,948.05	26,832,190.37

账龄	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	37,288,552.84	99.71	1,864,427.64	35,424,125.20
1-2年				
2-3年	110,092.00	0.29	22,018.40	88,073.60
3-4年				

4-5年				
5年以上				
合计	37,398,644.84	100.00	1,886,446.04	35,512,198.80

(2) 报告期各期末，应收账款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(3) 报告期各期末，应收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	2015年8月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
河北钢铁股份有限公司承德分公司	19,187,938.52	40.32	1年以内
凌源钢铁股份有限公司	9,686,327.50	20.35	1年以内
日照钢铁有限公司	6,796,463.10	14.28	1年以内
凌源钢铁国际贸易有限公司	4,460,563.70	9.37	1年以内
山东石横特钢集团有限公司	2,857,350.00	6.00	1年以内
合计	42,988,642.82	90.32	

单位名称	2014年12月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
凌源钢铁国际贸易有限公司	11,105,703.70	39.19	1年以内
日照钢铁有限公司	5,264,970.30	18.58	1年以内
河北钢铁股份有限公司承德分公司	4,638,889.32	16.37	1年以内
承德健飞商贸有限公司	1,855,087.00	6.55	1年以内
山东鲁丽钢铁有限公司	1,483,554.07	5.24	1年以内
合计	24,348,204.39	85.93	

单位名称	2013年12月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
凌源钢铁股份有限公司	13,786,423.28	36.86	1年以内
日照钢铁有限公司	7,382,946.38	19.74	1年以内
河北钢铁股份有限公司承德分公司	7,224,017.38	19.32	1年以内
河北津西钢铁集团股份有限公司	5,117,571.58	13.68	1年以内
山东鲁丽钢铁有限公司	1,693,554.07	4.53	1年以内
合计	35,204,512.69	94.13	

3、其他应收款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2015年8月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	425,010.69	48.42		425,010.69
1-2年	150,236.60	17.11		150,236.60
2-3年	224,000.00	25.52		224,000.00
3-4年	64,700.00	7.37		64,700.00
4-5年	13,880.00	1.58		13,880.00
5年以上				
合计	877,827.29	100.00		877,827.29

账龄	2014年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	10,148,488.58	96.90		10,148,488.58
1-2年	274,000.00	2.62		274,000.00
2-3年	34,100.00	0.33		34,100.00
3-4年	16,130.00	0.15		16,130.00
4-5年				
5年以上				
合计	10,472,718.58	100.00		10,472,718.58

账龄	2013年12月31日			
	金额	比例(%)	坏账准备	净额
1年以内	1,866,527.09	95.36		1,866,527.09
1-2年	64,900.00	3.32		64,900.00
2-3年	25,880.00	1.32		25,880.00
3-4年				
4-5年				
5年以上				
合计	1,957,307.09	100.00		1,957,307.09

(2) 按款项性质分类

单位：元

款项性质	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
关联方往来款		9,679,700.00	1,300,000.00

保证金、押金及暂垫款等	506,037.05	492,000.93	360,821.85
员工备用金借款	306,966.24	301,017.65	296,485.24
社保、公积金	64,824.00		
合计	877,827.29	10,472,718.58	1,957,307.09

(3) 报告期各期末，其他应收款中无应收持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位所欠款项。

(4) 报告期各期末，其他应收款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	款项性质	2015年8月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
江苏沙钢集团有限公司	保证金	200,000.00	22.78	1-3年
张旭温	员工备用金借款	168,929.64	19.24	1年以内
承德建通工贸有限公司	暂垫款	123,750.00	14.10	0-3年
胡德顺	员工备用金借款	120,000.00	13.67	2-3年
刘剑亭	社保	64,824.00	7.38	1年以内
合计	—	677,503.64	77.17	—

单位名称	款项性质	2014年12月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
承德健飞商贸有限公司	关联方往来款	9,679,700.00	92.43	1年以内
江苏沙钢集团有限公司	保证金	200,000.00	1.91	0-2年
张旭温	员工备用金借款	168,981.05	1.61	1年以内
胡德顺	员工备用金借款	120,000.00	1.15	1-2年
承德建通工贸有限公司	暂垫款	82,500.00	0.79	0-2年
合计	—	10,251,181.05	97.89	—

单位名称	款项性质	2013年12月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
承德健飞商贸有限公司	关联方往来款	1,300,000.00	66.42	1年以内
张旭温	员工备用金借款	164,485.24	8.40	1年以内
胡德顺	员工备用金借款	120,000.00	6.13	1年以内
江苏沙钢集团有限公司	保证金	100,000.00	5.11	1年以内
承德市环境监测中心	保证金	50,000.00	2.55	1年以内

合计	—	1,734,485.24	88.61	—
----	---	--------------	-------	---

注：关联方非经营性占用的公司资金已全部于2015年8月31日前归还。

4、预付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
1年以内	2,692,707.70	2,137,736.30	6,360,308.08
1-2年	417,816.59	88,550.00	15,509.99
2-3年	88,550.00	14,809.99	83,071.95
3年以上	91,481.95	82,111.95	
合计	3,290,556.24	2,323,208.24	6,458,890.02

(2) 报告期各期末，预付账款中无预付给持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期各期末，预付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	2015年8月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
河北天仪自控仪表有限公司	328,275.00	9.98	1年以内
承德博冠实业集团有限公司	222,000.00	6.75	1年以内
北京天空升达科技有限公司	204,000.00	6.20	1年以内
湖北晶洋科技股份有限公司	193,000.00	5.86	1年以内
苏州利盛化工设备有限公司	176,130.00	5.35	1年以内
合计	1,123,405.00	34.14	—

单位名称	2014年12月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
承德市正兴彩钢钢结构有限公司	874,500.00	37.64	1年以内
中信锦州金属股份有限公司	683,935.99	29.44	1年以内
承德市云立工贸工程有限公司	140,000.00	6.03	1年以内
北京太极傲飞实验室设备有限公司	126,300.00	5.44	1年以内
山东岳峰起重机械有限公司	82,950.00	3.57	1年以内
合计	1,907,685.99	82.12	—

单位名称	2013年12月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
------	-------------------	----------------	----

承德建龙钢铁有限公司动力厂	2,960,000.00	45.83	1年以内
江西永盛矿冶股份有限公司	1,288,010.00	19.94	1年以内
承德市正兴彩钢钢结构有限公司	1,194,500.00	18.49	1年以内
钢研纳克检测技术有限公司	317,000.00	4.91	1年以内
滦平辰语电力建设有限公司	303,240.00	4.70	1年以内
合计	6,062,750.00	93.87	—

5、存货

(1) 存货结构及其变动分析

单位：元

项目	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
	金额	比例%	金额	比例%	金额	比例%
原材料	6,613,766.46	32.69	7,176,270.34	33.72	631,992.90	4.78
库存商品	13,615,300.79	67.31	14,106,527.69	66.28	12,582,646.74	95.22
合计	20,229,067.25	100.00	21,282,798.03	100.00	13,214,639.64	100.00

2014年末公司原材料库存较2013年末增长较大，主要系2013年底公司流动资金较少，减少了原材料储备所致。

(2) 存货减值情况

报告期各期末，公司存货不存在减值的情况。

5、其他流动资产

单位：元

账龄	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
待抵税金	880,368.83	454,635.89	
合计	880,368.83	454,635.89	

6、固定资产构成及其变动情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2015年1月1日 余额	1,304,240.00	12,403,729.60	2,065,491.86	3,291,799.53	19,065,260.99
2. 本期增加金额		503,923.05		113,123.38	617,046.43
(1) 购置		503,923.05		113,123.38	617,046.43
3. 本期减少金额					

4. 2015年8月31日余额	1,304,240.00	12,907,652.65	2,065,491.86	3,404,922.91	19,682,307.42
二、累计折旧					
1. 2015年1月1日余额	289,105.60	5,475,254.33	1,065,433.27	2,435,598.06	9,265,391.26
2. 本期增加金额	41,300.80	1,413,538.21	265,394.24	297,662.18	2,017,895.43
（1）计提	41,300.80	1,413,538.21	265,394.24	297,662.18	2,017,895.43
3. 本期减少金额					
4. 2015年8月31日余额	330,406.40	6,888,792.54	1,330,827.51	2,733,260.24	11,283,286.69
三、减值准备					
1. 2015年1月1日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2015年8月31日余额					
四、账面价值					
1. 2015年8月31日账面价值	973,833.60	6,018,860.11	734,664.35	671,662.67	8,399,020.73
2. 2015年1月1日账面价值	1,015,134.40	6,928,475.27	1,000,058.59	856,201.47	9,799,869.73

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2014年1月1日余额	1,304,240.00	10,459,878.08	1,641,876.60	2,681,050.94	16,087,045.62
2. 本期增加金额		1,943,851.52	423,615.26	610,748.59	2,978,215.37
（1）购置		1,943,851.52	423,615.26	610,748.59	2,978,215.37
3. 本期减少金额					
4. 2014年12月31日余额	1,304,240.00	12,403,729.60	2,065,491.86	3,291,799.53	19,065,260.99
二、累计折旧					
1. 2014年1月1日余额	227,154.40	3,541,496.55	762,442.24	1,705,203.61	6,236,296.80
2. 本期增加金额	61,951.20	1,933,757.78	302,991.03	730,394.45	3,029,094.46
（1）计提	61,951.20	1,933,757.78	302,991.03	730,394.45	3,029,094.46
3. 本期减少金额					
4. 2014年12月31日余额	289,105.60	5,475,254.33	1,065,433.27	2,435,598.06	9,265,391.26
三、减值准备					

1. 2014年1月1日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2014年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2014年12月31日账面价值	1,015,134.40	6,928,475.27	1,000,058.59	856,201.47	9,799,869.73
2. 2014年1月1日账面价值	1,077,085.60	6,918,381.53	879,434.36	975,847.33	9,850,748.82

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 2013年1月1日余额	1,304,240.00	10,133,922.22	1,571,791.13	2,454,691.06	15,464,644.41
2. 本期增加金额		325,955.86	70,085.47	226,359.88	622,401.21
(1) 购置		325,955.86	70,085.47	226,359.88	622,401.21
3. 本期减少金额					
4. 2013年12月31日余额	1,304,240.00	10,459,878.08	1,641,876.60	2,681,050.94	16,087,045.62
二、累计折旧					
1. 2013年1月1日余额	165,203.20	2,602,221.41	388,939.32	1,320,217.44	4,476,581.37
2. 本期增加金额	61,951.20	939,275.14	373,502.92	384,986.17	1,759,715.43
(1) 计提	61,951.20	939,275.14	373,502.92	384,986.17	1,759,715.43
3. 本期减少金额					
4. 2013年12月31日余额	227,154.40	3,541,496.55	762,442.24	1,705,203.61	6,236,296.80
三、减值准备					
1. 2013年1月1日余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 2013年12月31日余额					
四、账面价值					
1. 2013年12月31日账面价值	1,077,085.60	6,918,381.53	879,434.36	975,847.33	9,850,748.82
2. 2013年1月1日账面价值	1,139,036.80	7,531,700.81	1,182,851.81	1,134,473.62	10,988,063.04

7、在建工程

(1) 在建工程明细

单位：元

工程名称	账面余额	减值准备	账面净值
截止 2015 年 8 月 31 日在建工程明细			
科研楼	4,200,000.00		4,200,000.00
高纯钒扩大实验项目	11,419,694.06		11,419,694.06
万吨氮化钒铁项目	3,101,115.90		3,101,115.90
合计	18,720,809.96		18,720,809.96
截止 2014 年 12 月 31 日在建工程明细			
科研楼	3,441,000.00		3,441,000.00
高纯钒扩大实验项目	8,948,283.98		8,948,283.98
万吨氮化钒铁项目	2,550,097.91		2,550,097.91
合计	14,939,381.89		14,939,381.89
截止 2013 年 12 月 31 日在建工程明细			
科研楼	1,492,000.00		1,492,000.00
高纯钒扩大实验项目	4,062,185.00		4,062,185.00
万吨氮化钒铁项目	1,105,135.23		1,105,135.23
合计	6,659,320.23		6,659,320.23

(2) 报告期内，重大在建工程项目变动情况

单位：元

工程名称	2015 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期转入固定资产	2015 年 8 月 31 日余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
科研楼	3,441,000.00	759,000.00		4,200,000.00		
高纯钒扩大实验项目	8,948,283.98	2,471,410.08		11,419,694.06		
万吨氮化钒铁项目	2,550,097.91	551,017.99		3,101,115.90		
合计	14,939,381.89	3,781,428.07		18,720,809.96		

工程名称	2014 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期转入固定资产	2014 年 12 月 31 日余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额

科研楼	1,492,000.00	1,949,000.00		3,441,000.00		
高纯钒扩大实验项目	4,062,185.00	4,886,098.98		8,948,283.98		
万吨氮化钒铁项目	1,105,135.23	1,444,962.68		2,550,097.91		
合计	6,659,320.23	8,280,061.66		14,939,381.89		

工程名称	2013年1月1日余额	本期增加	本期转入固定资产	2013年12月31日余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
科研楼		1,492,000.00		1,492,000.00		
高纯钒扩大实验项目	1,547,910.00	2,514,275.00		4,062,185.00		
万吨氮化钒铁项目	421,441.97	683,693.26		1,105,135.23		
合计	1,969,351.97	4,689,968.26		6,659,320.23		

8、无形资产

(1) 无形资产构成及其变动情况

单位：元

项目	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年8月31日
无形资产原值	514,160.00			514,160.00
专利权	500,000.00			500,000.00
其他	14,160.00			14,160.00
累计摊销	371,150.96	34,277.36		405,428.32
专利权	366,666.96	33,333.36		400,000.32
其他	4,484.00	944.00		5,428.00
减值准备				
专利权				
其他				
无形资产净值	143,009.04	—	—	108,731.68
专利权	133,333.04	—	—	99,999.68
其他	9,676.00	—	—	8,732.00

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
无形资产原值	514,160.00			514,160.00
专利权	500,000.00			500,000.00

项目	2014年1月1日	本期增加	本期减少	2014年12月31日
其他	14,160.00			14,160.00
累计摊销	319,734.92	51,416.04		371,150.96
专利权	316,666.92	50,000.04		366,666.96
其他	3,068.00	1,416.00		4,484.00
减值准备				
专利权				
其他				
无形资产净值	194,425.08	—	—	143,009.04
专利权	183,333.08	—	—	133,333.04
其他	11,092.00	—	—	9,676.00

项目	2013年1月1日	本期增加	本期减少	2013年12月31日
无形资产原值	514,160.00			514,160.00
专利权	500,000.00			500,000.00
其他	14,160.00			14,160.00
累计摊销	268,318.88	51,416.04		319,734.92
专利权	266,666.88	50,000.04		316,666.92
其他	1,652.00	1,416.00		3,068.00
减值准备				
专利权				
其他				
无形资产净值	245,841.12	—	—	194,425.08
专利权	233,333.12	—	—	183,333.08
其他	12,508.00	—	—	11,092.00

(2) 主要无形资产的取得方式、初始金额、摊销方法、摊销年限、最近一期末的摊余价值及剩余摊销年限

单位：元

资产名称	取得方式	初始金额	摊销方法	摊销年限	最近一期末累计摊销额	摊余价值	摊余年限
一种燃烧合成制备含氮50及80钒铁的生产方法	受让	500,000.00	直线法	10年	400,000.32	99,999.68	2年

注：公司受让的是专利注册申请权。

9、长期待摊费用

单位：元

项目	2015年1月1日余额	本期增加	本期摊销	其他减少	2015年8月31日余额
张百湾综合楼	280,778.38		11,760.35		269,018.03
张百湾氮钒车间	1,615,541.67		67,666.67		1,547,875.00
食堂	233,322.42		9,772.67		223,549.75
球磨间	238,887.71		8,847.69		230,040.02
片钒间	283,900.50		10,514.83		273,385.67
钒铁间	790,205.67		29,266.88		760,938.79
钒液制备间	1,771,059.60		65,594.80		1,705,464.80
混料间	690,592.82		25,577.51		665,015.31
河北村土地租赁费	294,742.00		4,552.00		290,190.00
张百湾土地租赁费	644,805.88		18,555.52		626,250.36
合计	6,843,836.65		252,108.92		6,591,727.73

项目	2014年1月1日余额	本期增加	本期摊销	其他减少	2014年12月31日余额
氮化车间厂房	541,264.13		37,115.26	504,148.87	0.00
萃取车间厂房	813,272.64		54,827.37	758,445.27	0.00
张百湾综合楼	298,418.91		17,640.53		280,778.38
张百湾氮钒车间	1,717,041.67		101,500.00		1,615,541.67
食堂	247,981.42		14,659.00		233,322.42
铝车间厂房	203,251.93		12,836.96	190,414.97	0.00
球磨间	252,159.25		13,271.54		238,887.71
片钒间	299,672.75		15,772.25		283,900.50
钒铁间	834,105.98		43,900.31		790,205.67
钒液制备间	1,869,451.80		98,392.20		1,771,059.60
混料间	728,959.08		38,366.26		690,592.82
河北村土地租赁费	301,570.00		6,828.00		294,742.00
张百湾土地租赁费	672,639.16		27,833.28		644,805.88
合计	8,779,788.72		482,942.96	1,453,009.11	6,843,836.65

注：2014年度，公司长期待摊费用其他减少145.30万元系因公司生产规模扩大需要，原生产场所不能满足需要，进行了搬迁，原场地停止租赁、附属的厂房等设施已于2014年

12 月停止使用并拆除，经董事会批准后，公司将上述资产进行了报废处理，处置损失计入当期营业外支出。

项目	2013 年 1 月 1 日余额	本期增加	本期摊销	其他减少	2013 年 12 月 31 日余额
氮化车间厂房	578,379.38		37,115.25		541,264.13
萃取车间厂房	868,100.01		54,827.37		813,272.64
张百湾综合楼	316,059.43		17,640.52		298,418.91
张百湾钒钒车间	1,818,541.67		101,500.00		1,717,041.67
食堂	262,640.42		14,659.00		247,981.42
铝车间厂房	208,987.28		5,735.35		203,251.93
球磨间		265,430.79	13,271.54		252,159.25
片钒间		315,445.00	15,772.25		299,672.75
钒铁间		878,006.29	43,900.31		834,105.98
钒液制备间		1,967,844.00	98,392.20		1,869,451.80
混料间		767,325.35	38,366.27		728,959.08
河北村土地租赁费	307,829.00		6,259.00		301,570.00
张百湾土地租赁费	698,153.00		25,513.84		672,639.16
合计	5,058,690.19	4,194,051.43	472,952.90		8,779,788.72

公司长期待摊费用主要为在租赁取得的土地之上建设的生产用厂房设施，因其无法办理房产证，故将其建设成本作为长期待摊费用进行核算，并按照预计可使用年限直线摊销，摊销期限 20 年。

10、主要资产减值准备计提依据与实际计提情况

单位：元

项目	计提原因及依据	2015 年 1-8 月计提金额	2014 年度计提金额	2013 年度计提金额
坏账准备	按账龄组合风险	1,181,683.47	-381,497.99	-558,787.97
合计	—	1,181,683.47	-381,497.99	-558,787.97

(五) 主要负债

1、应付账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2015 年 8 月 31 日余额	2014 年 12 月 31 日余额	2013 年 12 月 31 日余额
----	-------------------	--------------------	--------------------

1年以内	11,527,151.78	13,626,414.14	19,182,763.83
1-2年	484,625.29	31,531.80	10,738.60
2-3年	11,464.80	5,000.00	1,201,421.53
3-4年	5,000.00	1,195,221.53	
4-5年	1,193,061.53		
5年以上			
合计	13,221,303.40	14,858,167.47	20,394,923.96

(2) 报告期各期末，应付账款中无应付持本单位 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 报告期各期末，应付账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	2015年8月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
锦州新万博金属材料有限公司	10,681,855.47	80.79	1年以内
承德博冠实业集团有限公司	1,114,000.00	8.43	4-5年
承德双建矿产品销售有限公司	577,439.33	4.37	1年以内
北京华海瑞兴科技有限公司	282,888.58	2.14	1-2年
承德市东港工业气体销售有限公司	143,451.98	1.09	1年以内
合计	12,799,635.36	96.82	——

单位名称	2014年12月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
锦州新万博金属材料有限公司	11,530,711.07	77.61	1年以内
承德博冠实业集团有限公司	1,114,000.00	7.50	3-4年
北京华海瑞兴科技有限公司	782,888.58	5.27	1年以内
承德双建矿产品销售有限公司	519,534.11	3.50	1年以内
江西永盛矿冶股份有限公司	275,860.00	1.86	1年以内
合计	14,222,993.76	95.74	——

单位名称	2013年12月31日 余额	占期末余额 比例（%）	账龄
锦州新万博金属材料有限公司	14,735,094.47	72.25	1年以内
锦州光大钛合金有限公司	2,686,112.32	13.17	1年以内
承德博冠实业集团有限公司	1,114,000.00	5.46	2-3年
北京华海瑞兴科技有限公司	741,623.00	3.64	1年以内
崇阳鑫森工贸实业有限公司	320,067.00	1.57	1年以内

合计	19,596,896.79	96.09	—
----	---------------	-------	---

注：承德博冠实业集团有限公司主要向公司供应工程建设所需的小型设备等，账龄较长系双方交易持续发生，延期支付货款所致。

3、其他应付款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
1年以内	27,230,635.35	30,060,687.20	21,157,614.00
1-2年	1,725.00		45.00
2-3年		45.00	3,101,840.00
3-4年	45.00	3,101,840.00	1,224.60
4-5年	2,600,000.00	1,224.60	
5年以上	1,224.60		
合计	29,833,629.95	33,163,796.80	24,260,723.60

(2) 按款项性质分类

单位：元

款项性质	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
借款	28,941,840.00	32,891,840.00	24,041,840.00
技术服务及合作研发费	841,997.00	180,000.00	170,000.00
保证金	6,000.00	6,000.00	2,200.00
其他	43,792.95	85,956.80	46,683.60
合计	29,833,629.95	33,163,796.80	24,260,723.60

注：借款主要系公司为解决流动资金不足的问题，于2010年12月16日召开的第二次股东会作出决议，由部分股东提供约2,000万元的借款以补充公司流动资金，借款利息不超过银行一年期正常贷款利息。公司与股东签订了借款协议书，对前述决议事项做出了约定。

其后，公司将借入款项作为循环使用资金，随公司资金需求变化归还或重新借入款项，借款利率比照当期银行一年期正常贷款利率确定，并按当期实际占用资金的期限计算利息。

(3) 报告期各期末，其他应付款中应付持本单位5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

单位：元

持股超过5%的股东	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额

刘克忠、晋心翠、王朝晖、刘卉、张伯鹏、贾怡晗合计	28,440,000.00	32,390,000.00	23,540,000.00
--------------------------	---------------	---------------	---------------

(4) 报告期各期末，其他应付款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	款项性质	2015年8月31日余额	占期末余额比例(%)	账龄
刘克忠、晋心翠、王朝晖小计	借款	25,540,000.00	85.61	1年以内
刘卉、张伯鹏小计	借款	2,600,000.00	8.71	4-5年
合计	—	28,140,000.00	94.32	—

单位名称	款项性质	2014年12月31日余额	占期末余额比例(%)	账龄
刘克忠、晋心翠、王朝晖小计	借款	29,490,000.00	88.93	1年以内
刘卉、张伯鹏小计	借款	2,600,000.00	7.84	3-4年
合计	—	32,090,000.00	96.77	—

单位名称	款项性质	2013年12月31日余额	占期末余额比例(%)	账龄
刘克忠、晋心翠、王朝晖小计	借款	20,940,000.00	86.31	1年以内
刘卉、张伯鹏小计	借款	2,600,000.00	10.72	2-3年
合计	—	23,540,000.00	97.03	—

4、预收账款

(1) 账龄及期末余额变动分析

单位：元

账龄	2015年8月31日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
1年以内		267,183.02	663,958.38
1-2年	10,000.00		1,300.00
合计	10,000.00	267,183.02	665,258.38

(2) 报告期各期末，预收账款中无预收持本单位5%（含5%）以上表决权的股东单位款项。

(3) 报告期各期末，预收账款前五名单位如下：

单位：元

单位名称	2015年8月31日余额	占期末余额比例(%)	账龄
北京钧策丰科技发展有限公司	10,000.00	100.00	1-2年

合计	10,000.00	100.00	—
----	-----------	--------	---

单位名称	2014年12月31日 余额	占期末余额 比例 (%)	账龄
包头市通阳商贸有限公司	149,000.00	55.77	1年以内
江苏华权有色炉料有限公司	37,814.00	14.15	1年以内
安徽省宁国市华达耐磨材料有限公司	27,900.00	10.44	1年以内
抚顺盛华金属有限公司	24,284.82	9.09	1年以内
江阴市华达钢铁炉料有限公司	18,184.20	6.81	1年以内
合计	257,183.02	96.26	—

单位名称	2013年12月31日 余额	占期末余额 比例 (%)	账龄
抚顺盛华金属有限公司	301,447.78	45.31	1年以内
青岛恒典经贸有限公司	167,534.60	25.18	1年以内
包头市通阳商贸有限公司	145,000.00	21.80	1年以内
江阴市华达钢铁炉料有限公司	28,976.00	4.36	1年以内
南京润友科贸有限公司	21,000.00	3.16	1年以内
合计	663,958.38	99.81	—

5、应交税费

单位：元

项目	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
增值税	935,091.47		1,110,242.92
企业所得税			1,198,542.07
个人所得税	17,241.70	550,416.60	388,229.60
城市维护建设税	46,754.57	19.42	55,512.15
城镇土地使用税	303,479.14	263,476.58	276,028.80
教育费附加	46,754.57	19.42	55,512.15
合计	1,349,321.45	813,932.02	3,084,067.69

7、递延收益

单位：元

项目	2015年1月1日	本期新增补助 金额	本期计入当 期损益金额	其 他 变 动	2015年8月31日	性质

万吨钒氮化物新材料项目	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
财政拨款钒氮化物新材料	2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
工信技改资金		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
燃烧合成氮化钒铁	1,042,939.39		99,178.45		943,760.94	与资产相关
合计	4,042,939.39	2,000,000.00	99,178.45		5,943,760.94	—

项目	2014年1月1日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2014年12月31日	性质
万吨钒氮化物新材料项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
财政拨款钒氮化物新材料		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
燃烧合成氮化钒铁	1,769,185.36		726,245.97		1,042,939.39	与资产相关
萃取法生产高纯氧化钒产业化拨款	350,000.00		350,000.00			与资产相关
合计	2,119,185.36	3,000,000.00	1,076,245.97		4,042,939.39	—

项目	2013年1月1日	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2013年12月31日	性质
燃烧合成氮化钒铁		1,800,000.00	30,814.64		1,769,185.36	与资产相关
萃取法生产高纯氧化钒产业化拨款	350,000.00				350,000.00	与资产相关
合计	350,000.00	1,800,000.00	30,814.64		2,119,185.36	—

(六) 股东权益情况

1、实收资本（或股本）

单位：元

股东	2015年8月31日余额	2014年12月31日余额	2013年12月31日余额
刘克忠	2,810,000.00	5,220,000.00	5,220,000.00

贾怡晗	1,500,000.00	60,000.00	60,000.00
刘健	1,460,000.00	50,000.00	50,000.00
刘卉	1,000,000.00		
王朝晖	930,000.00	930,000.00	930,000.00
张伯鹏	700,000.00	700,000.00	700,000.00
晋心翠	600,000.00	2,640,000.00	2,640,000.00
贾怡如	600,000.00		
承德博冠实业集团有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00
夏文娟	100,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00

2、资本公积

单位：元

项目	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
资本溢价（股本溢价）	84,625.00	84,625.00	84,625.00
合计	84,625.00	84,625.00	84,625.00

3、盈余公积

单位：元

项目	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
法定盈余公积	5,130,896.95	5,130,896.95	5,130,896.95
合计	5,130,896.95	5,130,896.95	5,130,896.95

注：公司已计提的法定盈余公积累计已超过注册资本金的50%。

4、未分配利润

单位：元

项目	2015年1-8月 金额	2014年度 金额	2013年度 金额
年初未分配利润余额	66,947,055.28	59,039,545.04	44,861,472.48
加：本期净利润	4,517,418.83	12,907,510.24	21,308,969.51
减：提取法定盈余公积			2,130,896.95
转增资本			
分配股东股利	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
其他减少			
年末未分配利润余额	66,464,474.11	66,947,055.28	59,039,545.04

(七) 现金流量表补充信息

1、其他与经营活动、投资活动、筹资活动相关的现金流

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
(1) 收到的其他与经营活动相关的现金流:			
财务费用-利息收入	121,879.27	29,844.78	20,726.63
除税费返还外的其他与收益相关的政府补助收入	400,000.00	3,540,000.00	1,500,000.00
往来款	10,285,286.44	53,073.20	5,144.32
合计	10,807,165.71	3,622,917.98	1,525,870.95
(2) 支付的其他与经营活动相关的现金流:			
财务费用其他	37,252.42	9,976.42	7,864.27
销售费用	817,901.02	1,650,099.75	1,102,051.61
管理费用	1,830,816.20	6,409,617.30	8,204,426.54
不含对外捐赠的营业外支出	135,000.00	28,072.81	97,972.01
往来款		8,515,411.49	1,232,558.60
合计	2,820,969.64	16,613,177.77	10,644,873.03
(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金:			
向股东借款	4,131,000.00	8,850,000.00	4,290,000.00
与资产相关的政府补助收入	2,000,000.00	3,000,000.00	1,800,000.00
合计	6,131,000.00	11,850,000.00	6,090,000.00
(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金:			
还借款	8,081,000.00		4,010,000.00
合计	8,081,000.00		4,010,000.00

2、现金流补充资料

单位：元

补充资料	2015年1-8月	2014年度	2013年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:			
净利润	4,517,418.83	12,907,510.24	21,308,969.51
加: 资产减值准备	1,181,683.47	-381,497.99	-558,787.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,017,895.43	3,029,094.46	1,759,715.43
无形资产摊销	34,277.36	51,416.04	51,416.04
长期待摊费用摊销	252,108.92	482,942.96	472,952.90

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失		1,477,173.07	
固定资产报废损失			
公允价值变动损失			
财务费用	975,013.95	2,253,930.00	1,610,000.00
投资损失			
递延所得税资产减少	-177,252.52	57,224.70	83,818.20
递延所得税负债增加			
存货的减少	1,053,730.77	-8,068,158.39	4,727,364.89
经营性应收项目的减少	-419,477.12	22,380,836.92	-13,170,270.94
经营性应付项目的增加	-3,896,255.78	-10,605,924.82	-4,556,582.52
其他			
经营活动产生的现金流量净额	5,539,143.31	23,584,547.19	11,728,595.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3. 现金及现金等价物净变动情况:			
现金的期末余额	15,401,475.54	20,421,205.30	3,136,940.67
减: 现金的期初余额	20,421,205.30	3,136,940.67	2,195,282.42
加: 现金等价物的期末余额			
减: 现金等价物的期初余额			
现金及现金等价物净增加额	-5,019,729.76	17,284,264.63	941,658.25

(八) 报告期主要财务指标分析

1、偿债能力分析

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(母公司)	38.66%	39.28%	40.49%
流动比率(倍)	2.17	2.10	2.05
速动比率(倍)	1.64	1.61	1.64

公司负债率较低，偿债能力指标较高，具有较好的债务偿还能力。

2、营运能力分析

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
----	-----------	--------	--------

应收账款周转率（次）	3.20	7.85	6.75
应收账款周转天数	75	46	53
存货周转率（次）	5.11	13.13	16.12
存货周转天数	47	27	22

报告期内，公司营运能力总体表现较为正常。其中，2015年1-8月营运能力指标有所降低，主要系产品的市场需求及销售价格下降导致销售额下滑所致。

3、盈利能力分析

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
净资产收益率	5.20%	15.28%	31.21%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	4.84%	12.12%	29.78%
每股收益	0.45	1.29	2.66

报告期内，公司盈利能力指标呈下降趋势，主要系产品市场价格和需求下降，导致公司利润大幅下滑所致。

国内氮钒合金产品的销售定价和生产所需原材料的采购价格主要取决于产成品及原材料的含钒量和钒的市价，各生产企业在销售及采购环节的议价空间较低；同时，由于国内宏观经济增速放缓，产品市场需求下降，市场竞争加剧，各企业均以降价销售为主要竞争手段。受此影响，公司销售额及毛利率均连续下降。

另一方面，公司利润水平虽连续下降，但仍然持续盈利。在不利的市场环境中，公司表现出来较为良好的抗风险能力。其中，稳定的客户群体和良好的产品质量是公司持续获利的有效保证。

为了更好的应对市场变化，并保持持续的增长，公司正在积极开发高纯氧化钒和新型氮钒合金产品，以丰富产品结构，增强公司的竞争能力和盈利能力。

4、获取现金能力分析

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	5,539,143.31	23,584,547.19	11,728,595.54
投资活动产生的现金流量净额	-3,758,873.07	-10,896,352.56	-5,256,937.29
筹资活动产生的现金流量净额	-6,800,000.00	4,596,070.00	-5,530,000.00

报告期内，公司经营活动持续产生现金净流入，获取现金的能力较强。经营活动获取的资金净流入主要用于购建长期资产和偿还借款。公司现金收支情况较

为均衡。

七、关联方、关联方关系及关联方往来、关联方交易

（一）关联方及关联关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
刘克忠	公司实际控制人、董事、董事长、核心技术人员

2、不存在控制关系的关联方

关联方名称	与公司关系
刘健	持股 5%以上的股东、董事、副总经理、与实际控制人一致行动人
刘卉	持股 5%以上的股东、董事、与实际控制人一致行动人
贾怡晗	持股 5%以上的股东、董事、总经理、核心技术人员
王朝晖	持股 5%以上的股东、副总经理、核心技术人员
张伯鹏	持股 5%以上的股东、监事
晋心翠	持股 5%以上的股东、董事、副董事长
贾怡如	持股 5%以上的股东
承德博冠实业集团有限公司	持股 3%的股东
仲会民	监事
白文举	监事
于明兴	高级管理人员
贾金铎	晋心翠的配偶
承德博祥商贸有限公司【注 1】	公司实际控制人刘克忠的配偶王耀兰控制的其他企业
承德健飞商贸有限公司【注 2】	公司实际控制人刘克忠的配偶王耀兰控制的其他企业
天力鹏（北京）科贸有限公司【注 3】	报告期内，为持股 5%以上的股东控制的其他企业
承德新新机械制造有限公司【注 4】	股东承德博冠实业集团有限公司全资子公司
承德新新机电设备制造有限公司【注 5】	股东承德博冠实业集团有限公司全资子公司
承德天云物流有限公司【注 6】	公司监事仲会民担任董事、总经理的企业
承德盛通机动车检测有限公司【注 7】	公司监事仲会民担任执行董事、法定代表人的企业
承德悦顺商贸有限公司【注 8】	公司监事仲会民担任董事的企业
北京戈尔登科技开发有限责任公司【注 9】	报告期内，为持股 5%以上的股东控制的其他企业

注 1：承德博祥商贸有限公司，注册号为 130824000019052，注册资本为 50 万元，法定

代表人为王耀兰，住所为河北省承德市滦平县张百湾镇河北村。成立日期为 2015 年 04 月 30 日。经营范围为：销售铁精粉、白灰、建材（不含有毒有害品）、钢材、有色金属、五金、机电、炉料、化工产品（不含危险化学品）、耐火材料。（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。）王耀兰出资 30 万元，出资占比为 20%，贾金铎出资 20 万元，出资占比为 40%。

注 2：承德健飞商贸有限公司，注册号为 91130803785746434W，注册资本为 50 万元，法定代表人为王耀兰，住所为河北省承德市双滦区承钢东大门外新新广场写字楼 402、403 室（仅限办公）。成立日期为 2006 年 03 月 24 日。经营范围为：销售铁精粉、铁矿石白灰、建材、钢材、有色金属、五金机电、炉料、化工产品（不含危险化学品）、耐火材料。王耀兰出资 25 万元，出资占比为 50%，贾金铎出资 15 万元，出资占比为 30%。

注 3：天力鹏（北京）科贸有限公司，注册号为 91101077187200666，注册资本为 240 万元，法定代表人为夏文娟，住所为北京市石景山区石景山路 23 号中础大厦 406 室。成立日期为 2006 年 12 月 28 日。经营范围为：技术咨询、技术开发、技术服务；销售机械电器设备、五金交电、化工产品（不含危险化学品）、针织品、百货；货物进出口、代理进出口。（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。）

注 4：承德新新机械制造有限公司，注册号为 130803000001115，注册资本为 3000 万元，法定代表人为王兴立，住所为河北省承德市双滦区滦河镇宫后村。成立日期为 2002 年 08 月 28 日。经营范围为：机械零配件加工、铸钢、铸铁、铸铜件；金属结构件制作；冶金轧辊研制与销售；螺旋输送机、螺旋称重给料机、计量给料机、计量给煤机、带式输送机、斗式提升机、液压缸、气缸、金属波纹管膨胀节、波纹金属软管、钢丝缠绕增强外覆橡胶软管组合件制作与销售；低压阀门维修；高低压电机、变压器修理、销售；矿业设备的研制、安装、维修；冶金机械成套设备制造、安装、维修；冶金渣及其深加工产品销售；冶金铸造产品、钢材、紧固体、标准件、工业电器、钒产品、阀门、管件、风机、金属材料、耐火材料、化工原料及产品（不含易燃易爆危险化学品）、检斤计量设备、通讯设备、环保设备、矿山设备及配件、机械设备及零配件、仪器仪表、木材、滤布销售。***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注 5：承德新新机电设备制造有限公司，注册号为 130803000006467，注册资本为 5000 万元，法定代表人为卞国旺，住所为河北省承德市双滦区双塔山镇小元宝山街道。成立日期为 2008 年 01 月 22 日。经营范围为：风力发电设备制造，真空设备设计、制造、研发及安装调试，D1、D2 级别压力容器的制造，冶金矿山设备设计、制造及安装，输送成套设备设计、制造及安装，大型金属结构制作，机械零配件加工，机械设备维护，（以上项目不含起重设备），冶金渣及其深加工产品经销；冶金铸造产品经销。本企业生产的产品出口及原辅材料、机械设备进口业务，企业自产产品及相关技术的出口，企业生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术进口业务；冶金渣加工。***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

注 6：承德天运物流有限公司，注册号为 130803000003544，注册资本为 2196.3 万元，法定代表人为常文信，住所为河北省承德市双滦区滦河镇承钢西地区。成立日期为 2004 年 12 月 29 日。经营范围为：汽车普货、危货运输；搬运、装卸、仓储、配货服务、运输服务；摄影服务；复印；汽车清洗、保养服务；冶金渣产品及深加工产品、筑路材料、建筑材料、冶金原料、冶金铸造产品生产、制造、经销；机床加工、流通加工；工程机械修理服务；汽车备品备件、汽车用品、五金、家电销售；汽车租赁服务；检斤计量服务；钣金喷漆服务；停车收费；起重、吊运、箱式吊车服务；（许可证有效期至 2014 年 10 月 12 日）（以下项目限有许可证的分支机构经营）：汽油、柴油、煤油零售；煤炭批发经营；压缩气体及液化气体：丙烷、氮、二氧化碳、氩、氧、乙炔批发、零售；车用液化天然气零售；一类机动车维修（大中型客车维修、大中型货车维修、小型车辆维修、维修救援、危险货物运输车辆维修）、代理车辆及驾驶证审验业务；二类机动车维修（大中型客车维修、大中型货车维修）耐火材料、废钢渣、球团、金属废料和碎屑加工、销售、再利用；钢渣包拆除修复；冶金炉料、冶金材料及其冶金配套产品、功能材料技术的开发、生产、销售及技术转让、技术服务；烧结料、耐火制品、保温材料、化工原料、建筑材料、电极制品、电子电器产品、选矿和冶炼设备、环保设备的销售。***（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注 7：承德盛通机动车检测有限公司，注册号为 130803000008573，注册资本为 500 万元，法定代表人为仲会民，住所为河北省承德市双滦区滦河镇。成立日期为 2009 年 12 月 11 日。经营范围为：机动车综合性能检测，机动车安全性能检测；摄影服务；复印服务；机动车排气污染物检测。***（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）

注 8：承德悦顺商贸有限公司，注册号为 130805000007849，注册资本为 1000 万元，法定代表人为卞国旺，住所为河北省承德市开发区东区。成立日期为 2011 年 8 月 25 日。经营范围为：钢材、矿产品、冶金炉料、冶金材料、冶金渣产品经销；焦炭、莹石、白灰、皮带经销；工业电器、电线电缆、高低压电器、润滑油、橡胶及塑料制品、有色金属、钒原料钒产品、钛产品、固体沥青、油漆经销；阀门、管件、风机、风口、轮胎经销；电子产品、办公用品、汽车配件、家用电器经销；金属材料、建筑材料、筑路材料、耐火材料、装饰装潢材料、化工原料（不含易燃易爆危险化学品）及产品的经销；冶金设备及配件、检斤计量设备、通讯设备、环保设备、劳保用品、矿山设备及配件、建筑材料设备及配件、机械设备、各种机械零配件经销；保温材料的经销；仪器仪表的经销；木材经销；装卸服务（以上项目需办理审批的在取得审批许可后方可经营）***

注 9：北京戈尔登科技开发有限责任公司，注册号为 110107002085026，注册资本为 50 万元，法定代表人为夏文娟，住所为北京市石景山区八大处高科技园区京宝办公楼 302 室。成立日期为 1999 年 12 月 09 日。经营范围为：技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；

销售机械电器设备、五金交电（不从事实体店铺经营）、建筑材料（不从事实体店铺经营）、货物进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

（二）关联交易

1、经常性关联交易

（1）关联交易定价原则

报告期期内，公司关联交易主要为提供劳务、接受劳务及关联采购，其交易定价原则为在成本的基础上加一定比例的利润加成。

（2）提供劳务情况

单位：元

关联方名称	交易内容	2015年1-8月	2014年度	2013年度
承德健飞商贸有限公司	代加工铝锭	554,352.14	939,230.77	675,869.23
合计	—	554,352.14	939,230.77	675,869.23

（3）接受劳务情况

单位：元

关联方名称	交易内容	2015年1-8月	2014年度	2013年度
天力鹏（北京）科贸有限公司	技术服务	254,716.92	424,528.20	386,792.41
合计	—	254,716.92	424,528.20	386,792.41

（4）关联采购

单位元

关联方名称	交易内容	2015年1-8月	2014年度	2013年度
承德博冠实业集团有限公司	采购五氧化二钒			5,100,427.36
承德博冠实业集团有限公司	采购设备	346,476.92	100,304.28	90,282.06
承德新新机电设备制造有限公司	采购设备		225,588.05	18,877.78
承德新新机械制造有限公司	采购设备	39,705.98		
合计	—	386,182.90	325,892.33	5,209,587.20

2、偶发性关联交易

（1）关联方借款利息

单位：元

关联方名称	交易内容	2015年1-8月	2014年度	2013年度
-------	------	-----------	--------	--------

刘克忠、晋心翠、王朝晖、张伯鹏、刘卉、贾金铎、贾怡晗	借款利息合计	975,013.95	2,254,075.50	1,631,828.80
----------------------------	--------	------------	--------------	--------------

(三) 关联方往来

单位：元

项目	款项性质	2015年8月31日 余额	2014年12月31日 余额	2013年12月31日 余额
1、应收账款				
承德健飞商贸有限公司	铝锭加工费		1,855,087.00	756,187.00
合计	—		1,855,087.00	756,187.00
占期末余额的比重	—		6.55%	2.02%
2、其他应收款				
承德健飞商贸有限公司	借款		9,679,700.00	1,300,000.00
合计	—		9,679,700.00	1,300,000.00
占期末余额的比重	—		92.43%	66.42%
3、其他应付款				
刘克忠、晋心翠、王朝晖、刘卉、张伯鹏、贾金铎、贾怡晗	借款小计	28,941,840.00	32,891,840.00	24,041,840.00
天力鹏（北京）科贸有限公司	技术服务费	270,000.00	180,000.00	170,000.00
合计	—	29,211,840.00	33,071,840.00	24,211,840.00
占期末余额的比重	—	97.92%	99.72%	99.80%
4、应付利息				
刘克忠、晋心翠、王朝晖、刘卉、张伯鹏、贾金铎、贾怡晗	借款利息合计	975,013.95		
合计	—	975,013.95		

注：关联方占用公司的资金已全部于2015年8月31日前归还。

(四) 关联交易的必要性、公允性、履行的程序、未来持续性及对公司的影响

报告期内，公司除自关联方借入资金的交易外，其他关联交易占公司同类业务的比重较小，不属于必要的商业交易，对财务状况及经营业绩无重大影响，未来将停止此类不必要的关联交易；公司自关联方拆入资金的交易，相较于同等条件的银行贷款，公司无到期偿还的压力，且能够以同样或略低于银行贷款利率的资金成本价格获取经营周转所需资金，其存在一定的必要性，未来一定时期内仍

将持续；公司交易价格采用市场交易价格或成本利润加成的方式合理确定，基本公允。报告期内，公司关联方资金拆借业经股东会批准。

（五）公司规范关联交易的制度安排

公司按照《公司法》等法律法规的规定，建立了规范健全的法人治理结构，公司均按照有关法律法规的要求规范运作。为规范和减少关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，本公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《关联交易管理办法》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等规章制度，明确了关联交易的决策权限和决策程序。

八、需提醒投资者关注的期后事项、或有事项及其他重要事项

1、期后事项

（1）取得 14960 平方米土地使用权

2015 年 10 月 10 日，公司与承德市滦平县国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，以 315 万元的价格取得了位于滦平县张百湾镇河北村的 14960 平方米的土地使用权。

（2）应收账款保理业务

2015 年 9 月与中国工商银行股份有限公司承德双滦支行签订了附追索权的应收账款保理业务合同，将应收河北钢铁股份有限公司承德分公司的部分债权转让工商银行，具体明细如下：

单位：元

发票号码	发票金额	融资额	放款日	到期日	利率
07383871	687,508.80	546,131.40	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
07379763	467,504.40	371,368.10	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
07381997	550,004.40	436,903.03	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
07383870	781,952.16	621,153.70	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
07383869	564,000.00	448,020.61	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
07379761	733,200.00	582,426.79	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
07379745	920,831.52	731,474.29	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
07379746	564,000.00	448,020.61	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
07381996	1,025,352.00	814,501.47	2015/9/29	2016/3/15	4.6%
合计	6,294,353.28	5,000,000.00	—	—	—

3、截止本说明书报出日，除前述事项外，公司不存在未决诉讼等其他需披露的重要事项。

九、报告期资产评估情况

因本次挂牌需要，公司聘请了中瑞国际资产评估（北京）有限公司作为公司整体变更为股份公司的资产评估事务所，出具了中瑞评报字[2015]110011412号《资产评估报告》，有限公司2015年8月31日经评估的净资产为8,423.42万元。

十、报告期股利分配政策、利润分配情况以及公开转让后的股利分配政策

（一）报告期公司股利分配政策

报告期内，公司股利分配政策如下：1、弥补以前年度亏损；2、提取法定盈余公积金；3、提取任意盈余公积金；4、支付普通股股利。

（二）报告期实际利润分配情况

报告期内，公司的实际利润分配情况如下：

单位：元

项目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
一、期初未分配利润	66,947,055.28	59,039,545.04	44,861,472.48
加：本期实现净利润	4,517,418.83	12,907,510.24	21,308,969.51
减：提取法定盈余公积			2,130,896.95
二、期末可供投资者分配的利润	71,464,474.11	71,947,055.28	64,039,545.04
减：向投资者进行利润分配	5,000,000.00	5,000,000.00	5,000,000.00
三、期末未分配利润	66,464,474.11	66,947,055.28	59,039,545.04

（三）公司股票公开转让后的股利分配政策

公司股票进入全国股份转让系统公开转让后，公司股利分配政策执行修改后的《公司章程》中规定的股利分配制度。

十一、控股子公司或纳入合并报表的其他企业基本情况

报告期内，本公司无控股的子公司或需纳入合并报表的其他企业。

十二、风险因素

（一）在建工程无法办理产权证书风险

公司于 2009 年底建设完成“年产氮化合成新材料 2000 吨项目”（以下简称“2000 吨项目”），并于 2010 年 5 月投入试生产。2012 年公司在原有 2000 吨项目的基础上进行扩建，拟完成“年产 1 万吨燃烧合成钒氮化物新材料项目”（以下简称“1 万吨项目”）的建设。公司前述项目建设用地为公司通过租赁方式取得。因该土地系军队用地，无法办理建设工程规划许可、建设工程施工许可及竣工验收等报建手续，项目涉及的车间、仓库等生产用房无法办理产权证书。

根据该宗土地出租方北京军区房地产管理局承德房地产管理处与公司签订的《军队房地产租赁合同》、《军队房地产租赁补充合同》及出租方出具的《证明》，公司可依合同约定将该等房屋建筑物占用的土地用于燃烧合成氮化钒铁生产经营。

公司已取得滦平县住房和城乡建设局出具的证明，公司的 2000 吨项目和 1 万吨项目受限于用地性质，未办理建设项目的报建手续，但是该项目的建设不违反滦平县总体规划及张百万新兴产业示范区规划，同意公司继续使用项目涉及的车间、仓库等生产设施，不会对该生产设施进行拆除、没收或罚款等行政处罚。公司自 2013 年 1 月 1 日至证明出具日不存在违反城乡规划法律法规及规范性文件而受到主管部门处罚的情形。

公司目前使用的生产设施虽未办理产权证书，但生产搬迁较为容易，如发生因在建工程不符合建设项目报建相关规定而被拆除等情况，公司可以较快地将生产设施搬迁至自有土地，不会对公司生产经营造成实质性影响。公司董事长、实际控制人刘克忠已作出承诺，如公司因在建工程未办理报建手续而导致被强制拆除、搬迁或被相关部门追究处罚等情形所产生的所有费用支出以及造成的任何经济损失均由其承担。

（二）用工形式风险

截至 2015 年 8 月 31 日，公司派遣员工人数为 56 人，占公司总员工人数 47.06%。根据《劳务派遣暂行规定》第四条的规定：“用工单位应当严格控制劳务派遣用工数量，使用的被派遣劳动者数量不得超过其用工总量的 10%。前款所称用工总量是指用工单位订立劳动合同人数与使用的被派遣劳动者人数之和。”

据此，公司目前用工比例不符合前述规定。

根据《劳务派遣暂行规定》第二十八条的规定：“用工单位在本规定施行前使用被派遣劳动者数量超过其用工总量 10%的，应当制定调整用工方案，于本规定施行之日起 2 年内降至规定比例。”公司取得了滦平县人力资源与社会保障局出具的证明，公司自 2013 年 1 月 1 日至证明出具日劳动用工不存在违反法律法规及规范性文件而受到处罚的情形。公司董事长、实际控制人刘克忠已作出承诺，如果因未严格执行员工缴纳社会保险、住房公积金和劳务派遣用工存在不规范情形致使公司被所在地主管机关要求补缴、缴纳滞纳金或处罚，或有关人员向公司追索等情况给公司造成的其他损失，其愿意承担相应责任。

同时，公司为规范用工形式，拟从用工岗位、工作年限、职位级别等方面着手对劳务派遣用工比例进行调整，计划于 2016 年 3 月 1 日前将劳务派遣人员数量比例降至 10% 内。如公司届时未能按照法律法规规定将用工比例调整至规定范围内，存在被主管机关处罚的风险。

（三）实际控制人不当控制风险及意见出现分歧的风险

股东刘克忠直接持有公司 28.1% 的股份，股东刘健直接持有公司 14.6% 的股份，股东刘卉直接持有公司 10% 的股份，刘克忠、刘健、刘卉系父子、父女关系，三人合计持有公司 52.7% 的股份。

刘克忠自 2006 年 12 月开始担任金科有限的执行董事及总经理，并担任股份公司董事长职务，实际控制公司的生产经营。刘克忠、刘健、刘卉均担任董事职务，能够控制董事会的召开及表决结果。

刘克忠与刘健、刘卉于 2015 年 11 月 7 日签订了《一致行动人协议》，约定前述各方在行使股东表决权、提案权、提名权等事项上与刘克忠采取一致行动，作出与刘克忠相同的意思表示。据此，刘克忠通过股东大会、董事会决议影响公司的经营管理决策及管理人员的选任，为公司的实际控制人。

若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

虽然，刘克忠、刘健、刘卉已签署了《一致行动人协议》，但不排除三人未来在公司经营发展的重大事项上出现意见分歧，如未来不能很好的解决分歧，将给公司的经营发展带来一定的影响。

（四）公司生产经营受下游行业及市场波动影响较大的风险

目前，公司主要生产 FeV55N10 和 FeV45N11 两种型号氮化钒铁材料，主要供应给各钢铁生产企业用于生产高强度螺纹钢、管线钢、型钢、钢板钢带等，而近年国内钢铁产能严重过剩，各钢铁企业业绩下滑，资金链较为紧张，未来公司销售货款回收可能存在一定风险。终端用户所在行业的发展状况将直接影响公司产品的市场需求，若钢铁行业未来出现经营困难局面，公司的生产经营将会受到直接的冲击。

公司正在积极开发适应客户需求的新型号产品，努力开拓新的客户，并与现有客户保持稳定的商业关系，以有效应对市场风险。

（五）毛利率及经营业绩下滑风险

报告期内，公司主要产品销售毛利率呈逐年下降趋势，主要系市场需求下降和行业竞争加剧等原因所致。受国内宏观经济增速放缓的影响，氮钒合金产品市场需求下降，市场竞争加剧，各生产企业均以降价销售为主要竞争手段；此外，国内氮钒合金产品的销售定价和其原材料采购价格主要取决于产品或原材料的需求，氮钒合金产品生产企业在销售和原料采购环节的议价空间较小。受此影响，国内氮钒合金产品的利润空间大幅减少。

而产品结构单一致使公司更易受到前述因素的影响，销售毛利率存在继续下降的风险。

公司产品销量及毛利率的下降可能致使公司经营业绩继续下滑。

公司正在进行高纯氧化钒等具有较高附加值产品的工业化生产实验，以丰富公司产品结构，增加企业的竞争力，以有效应对业绩下滑的风险。

（六）公司人员年龄结构偏大的风险

报告期内，公司的股东、核心技术人员及员工中有部分退休（养）人员，公司员工的年龄结构中 60 岁以上人员占比达到 33.33%、50-60 岁人员占比有 20.63%。员工年龄结构偏大可能给公司的后续技术研发和渠道拓展方面带来一定的风险。

对此，公司已有的计划的在进行调整，年龄较大、经营丰富的管理人员加大对新管理人员的扶持力度，并加强对青年技术骨干的培养与储备，以实现新老交替

并保证公司经营的平稳过渡。

（七）应收票据的承兑风险

公司销售货款结算以银行承兑汇票为主，2015年1-8月、2014年度及2013年度内以票据进行结算的金额占当期销售额的比例分别为74.89%、94.61%和94.82%，而下游钢铁企业客户近年业绩下滑、资金链紧张，可能致使其出具承兑汇票到期不能承兑的风险。由于公司大部分票据通过背书方式转给上游供应商，若未来出现背书出去的承兑汇票到期不能承兑的情况，公司将面临被追索，承担连带责任的风险。

公司将加强对客户的风险评估，并尽力采取以银行现金的方式进行结算。

（八）技术研发风险

随着氮化钒铁市场竞争的日趋激烈，公司在进行高附加值产品研发，虽然新产品的研发已进入半工业化试验阶段，但还未达到工业化量产阶段，后续新产品适应市场、占有市场的情况尚存在一定的风险。

公司将保持足额的科研经费投入，以保证公司技术研发持续进行，同时公司将加强技术骨干的培养与储备，保证技术研发的强度。

第五节 有关声明

一、公司全体董事、监事及高级管理人员签名及公司盖章

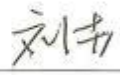
全体董事签字：


刘克忠

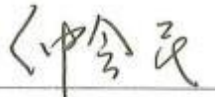

贾怡晗


晋心翠


刘健


刘卉

全体监事签字：


仲会民


张伯鹏


白文举

高级管理人员签字：


贾怡晗


刘健


王朝晖


于明兴

承德锦科科技股份有限公司

2015年12月25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。

项目小组成员：

罗洁

罗洁

刘明勇

刘明勇

张永健

张永健

高一源

高一源

项目负责人：

李丹

李丹

法定代表人：

何如

何如



三、律师声明

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

经办律师：



杨昕炜



侯慧杰

律师事务所负责人：



王丽



2015 年 12 月 25 日

四、审计机构声明

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

签字注册会计师：

林海森 李艳忠

会计师事务所负责人：

王红刚

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

2015年 2月 25日



五、资产评估师事务所声明

本所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（中瑞评报字[2015]110011412号）无矛盾之处。本所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。

签字注册资产评估师：

杨文化 李成贤

资产评估机构负责人：杨文化

中瑞国际资产评估（北京）有限公司



2015年12月24日

第六节 附件

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