

证券代码：300499

证券简称：高澜股份

公告编号：2016-042

广州高澜节能技术股份有限公司 关于2015年年报的补充公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广州高澜节能技术股份有限公司（以下简称“公司”）于近日收到深圳证券交易所《关于对广州高澜节能技术股份有限公司的年报问询函》（创业板年报问询函【2016】第63号，以下简称“问询函”）。根据问询函的相关问题，现将2015年年报相关问题补充说明如下：

一、请对照按2号准则的具体要求补充披露以下内容：

（1）请在年报 p18 页“营业成本构成”部分补充披露营业成本的主要构成项目，如原材料、人工工资、折旧、能源和动力等在成本总额中的占比情况。

补充说明：

2015 年营业成本构成如下表：

单位：万元

产品类型	材料	人工	制造费用	其中：工 资	其中：折 旧费	其中：包 装物	其中：加 工费	其中：低 值易耗品 摊销
直流水冷产 品	5,611.85	161.32	563.19	127.76	120.99	120.60	44.46	40.27
柔性交流水 冷产品	760.18	33.85	149.38	33.89	32.09	31.99	11.79	6.41

新能源发电 水冷产品	9,642.92	125.16	492.99	111.84	105.91	105.56	38.92	30.02
电气传动水 冷产品	586.41	22.42	82.17	18.64	17.65	17.60	6.49	8.82
备品备件及 维护	1,049.78	18.18	145.57	33.02	31.27	31.17	11.49	1.14
其他(含电 能治理)	128.19	0.26	1.10	0.25	0.24	0.23	0.09	1.03
合计	17,779.33	361.19	1,434.40	325.40	308.15	307.15	113.24	87.69

(2) 请在年报 P25 页“主要控股参股公司分析”部分补充披露主要子公司的情况，若来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上，还应当介绍该公司主营业务收入、主营业务的利润等数据。

补充说明：

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广州智网信息技术有限公司	全资子公司	电力电子装置用纯水冷却设备控制系统软件的研究、开发、销售。	1000 万元	56,254,730.98	51,465,315.58	32,455,188.55	25,800,087.51	26,967,908.93
岳阳高澜节能装备制造有限公司	全资子公司	节能冷却设备、水处理设备及其控制系统的技术开发、销售；制造、加工节能冷却设备及水处理设备等。	4000 万元	204,520,114.03	40,685,431.48	125,103,818.64	233,377.68	1,411,517.34
高澜水技术英国有限责任公司	控股子公司	生产其他未分类的专业器械 (SIC28990)；工业生产和流程中的工程设计 (SIC71121)	22 万英镑	1,481,261.90	140,988.14	2,103,666.60	-94,281.53	-87,568.58
高澜节能技	全资子公	研究、开发新能源	100 万美			0.00		

术美国有限 责任公司	司	及节能技术；开 发、生产、销售纯 水冷却设备、输变 电设备、电力电子 设备和控制系统 设备，并提供售后 技术服务。	元	1,312,161.75	1,202,601.73		-95,985.79	-95,985.79
---------------	---	---	---	--------------	--------------	--	------------	------------

主要控股参股公司情况说明

a.广州智网：2015 年实现销售收入 32,455,188.55 元，净利润 26,967,908.93 元，截至年末总资产 56,254,730.98 元，净资产 51,465,315.58 元。销售收入增长 98.73%，主要系销售纯水冷却设备相关控制软件的收入增长所致；净利润增长 117.03%，主要系销售收入的增长所致；总资产增长 118.04%，主要系应收账款的增长所致；净资产增长 110.08%，主要系未分配利润的增长所致。

b.岳阳高澜：2015 年实现销售收入 125,103,818.64 元，净利润 1,411,517.34 元，截至年末总资产 204,520,114.03 元，净资产 40,685,431.48 元。销售收入增长 445.16%，主要系新能源水冷产品市场需求增加所致；总资产增长 90.23%，主要系存货及固定资产增长所致。

c.英国高澜：2015 年实现销售收入 2,103,666.60 元，净利润-87,568.58 元，截至年末总资产 1,481,261.90 元，净资产 140,988.14 元。

d.美国高澜：2015 年本年尚未实现营业收入，净利润-95,985.79 元，截至年末总资产 1,312,161.75 元，净资产 1,202,601.73 元,该公司 2015 年 8 月成立。

(3) 请在“公司未来发展的展望”部分补充披露公司未来的经营计划。

补充说明：

(三) 公司未来的经营计划

企业科研中心建设和新产品开发计划上，本公司将加强企业科研中心的建设，通

过完善产品生命周期管理系统、企业资源管理系统等管理平台和引入计算机辅助制造平台、电控系统设计等专业设计平台，提高企业科研中心的管理水平和效率；通过加强对水冷实验室、能效测试实验室等实验室的建设，加强新技术的开发，进一步提升公司的科研技术水平。

公司以企业科研中心为平台拓展技术服务领域，未来三年，公司将完成特高压（ $\pm 1,100\text{kV}$ ）直流输电纯水冷却设备、海上风力发电纯水冷却设备、大口径阀体输配水管道、高效水冷板散热器、电力机车牵引变流器纯水冷却设备、船舶用大功率变流器纯水冷却设备、大数据中心服务器纯水冷却设备等新产品的研发，并逐步实现产业化。

本公司业务稳步增长，公司现有产能不能满足客户快速增长的市场需求，产能的扩张是未来公司与客户实现同步快速发展的必然选择。公司将加强对现有纯水冷却设备产品生产平台的建设，并通过引进先进的机器设备，改进技术工艺将岳阳高澜纯水冷却系统生产基地建设成公司全球现代化生产制造基地，以先进的自动化设备和信息化系统为基础，建设既适合量产又兼容个性化需求的柔性生产平台，实现产能的跨越式发展；通过完善基础设施建设、购置相关检测设备，加强产品制造的过程控制和可靠性建设，全面提升公司的产品交付能力和效率，实现产能跨越式发展，满足公司未来年销售收入 10 亿元以上的产能要求，控制产品制造成本，提升公司在制造环节的成本优势。通过与核心供应商建立战略合作关系，不断提升供应的柔性和控制产品制造成本，提升公司在供应环节的成本优势。

营销及服务网络建设计划上，公司将从以下几方面着手：

（1）客户关系与营销服务团队发展

通过多年的努力，公司已与国家电网下属公司、南方电网下属公司、西安西电、金风科技、荣信股份、湘电风能、GE 等国内外知名客户建立了长期稳定的良好合作关系。本公司将加强专业营销和售后服务队伍的建设工作，加强营销人员在产品、技术和沟通技巧方面的专业培训，提高市场营销水平，同时不断加强售后服务网络的建设，更好的为现有客户以及潜在客户提供及时高效的服务。

（2）销售和服务渠道建设与发展

本公司将加强销售服务网点建设，合理布局，以广州本部为中心、区域办事处或服务中心为呼应点，进一步加强服务网络的建设（特别是海外办事处网点拓展）；建立技术过硬且熟悉本地区用户需求的营销和服务团队，使公司能够及时了解客户信息，快速响应客户需求，及时研发并生产出满足客户需求的产品。

（3）拓展新市场领域

公司除了在传统的电力电子装置用纯水冷却设备领域尤其是高压直流输电、新能源发电、柔性输变电领域持续发挥优势的同时，不断拓展电力电子装置用纯水冷却设备在电力机车、船舶用大功率变流器、大数据中心服务器、核能发电等新领域的应用。

（4）海外市场拓展计划

公司将积极进行国际市场开拓，通过与国内大型成套设备出口商合作、直接出口等多种方式进入国际市场，公司 2012 年成为 GE 合格供应商。同时，公司为了配合海外市场的拓展，已经通过 ETL 认证、ROHS 认证等方面的国际认证工作，为公司的海外业务拓展做好了资格准备。未来三年，海外订单将获得快速增长，为公司贡献至少 20% 以上营业收入，海外长期合作的新客户将新增 10 个以上。目前，公司正积极与 ALSTOM、ABB 和 SIEMENS 等进行业务洽谈，国际市场业务拓展在稳步推进中。

随着信息化时代的到来，信息技术在公司运营和管理中的运用将大大提升公司的整体效率。公司将在原有信息系统平台上，搭建更为完善的信息系统平台，为公司研发创新管理、供应链管理、营销网络扩张和市场资源整合等业务决策提供科学依据；有效提升公司内部的精细化管理水平和资源使用效率，逐步实现供应商、策略伙伴、本公司、客户等产业链各环节的信息化对接，实现业务运作的高效协同，进一步向国际一流企业的信息化管理水平迈进。

人才是公司发展的核心力量，是可持续发展的基础。公司未来的人力资源发展将围绕公司近期业务发展计划和长期业务发展规划展开。公司未来将通过全方位引进多层次人才、加强公司和部门内部培训、完善激励考核制度，加强与国内外知名高校、科研院所、企业合作共同培养人才等方式推动公司技术团队、管理团队和员工整体素质和水平的提高。

二、你公司报告期内存在聘任境外会计师事务所的情形，请补充披露境外会计师事务所报酬并核实年报中服务年限的披露是否正确，若存在错误，请更正。

补充说明：

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘杰生、胥春
境外会计师事务所名称（如有）	LEUNG Accountancy Corporation
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	2500 美元
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	1
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	K.T. Leung
境外会计师事务所名称（如有）	Mitchells Chartered Accountants and Statutory Auditors
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	3000 英镑
境外会计师事务所审计服务的连续年限	2

(如有)	
境外会计师事务所注册会计师姓名(如有)	Samantha Vigus

三、请在内部控制自我评价报告和年报中补充披露公司财务报告和财务报告缺陷认定标准。

补充说明：

内部控制评价工作依据及内部控制缺陷认定标准

公司依据企业内部控制规范体系组织开展内部控制评价工作。

公司董事会根据企业内部控制规范体系对重大缺陷、重要缺陷和一般缺陷的认定要求，结合公司规模、行业特征、风险偏好和风险承受度等因素，区分财务报告内部控制和非财务报告内部控制，研究确定了适用于本公司的内部控制缺陷具体认定标准，并与以前年度保持一致。公司内部控制缺陷认定标准如下：

(一) 财务报告内部控制缺陷认定标准

1、财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

缺陷分类	定量标准
重大缺陷	财务报表的错报金额落在如下区间： 1) 错报金额 \geq 资产总额的1% 2) 错报金额 \geq 税前利润总额的10%
重要缺陷	财务报表的错报金额落在如下区间： 1) 资产总额的0.5% \leq 错报金额 $<$ 资产总额的1% 2) 税前利润总额的5% \leq 错报金额 $<$ 税前利润总额的10%
一般缺陷	财务报表的错报金额落在如下区间： 1) 错报金额 $<$ 资产总额的0.5%； 2) 错报金额 $<$ 税前利润总额的5%。

注：如同属上述两个指标的缺陷衡量范围，采用孰低原则；上述指标均采用最近一个会计年度经审计的合并财务报表数据，如数据为负值，取其绝对值计算。

2、财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：

- (1) 对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正（由于政策变化或其

他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外)；

- (2) 审计师发现的、未被识别的当期财务报告的重大错报；
- (3) 高级管理层中任何程度的舞弊行为；
- (4) 审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。

具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：

- (1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；
- (2) 未建立反舞弊程序和控制措施；
- (3) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且

没有相应的补偿性控制；

(4) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

(二) 非财务报告内部控制缺陷认定标准

1、非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准

缺陷分类	定量标准
重大缺陷	错报金额 \geq 税前利润总额的10%
重要缺陷	税前利润总额的5% \leq 错报金额 $<$ 税前利润总额的10%
一般缺陷	错报金额 $<$ 税前利润总额的5%

注：上述指标采用最近一个会计年度经审计的合并财务报表数据，如数据为负值，取其绝对值计算。

2、非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准

具有以下特征的缺陷定为重大缺陷：

- (1) 严重违反国家法律、法规；
- (2) 企业决策程序不科学，如决策失误，导致重大损失；

(3) 公司中高级管理人员或高级技术人员流失严重；

(4) 公司重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，重要的经济业务虽有内部控制制度，但没有有效的运行；

(5) 公司内部控制重大缺陷在合理期间内未得到整改。

具有以下特征的缺陷定为重要缺陷：

(1) 公司决策程序不科学，导致重大失误；

(2) 公司管理、技术、关键岗位业务人员流失严重；

(3) 公司重要业务制度或系统存在缺陷；

(4) 公司内部控制重要缺陷在合理期间内未得到整改。

一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。

特此公告。

广州高澜节能技术股份有限公司

董事会

2016年5月13日