

# 天津海润海上技术股份有限公司



## 公开转让说明书

(申报稿)

主办券商



新时代证券股份有限公司  
New Times Securities Co., Ltd

(北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层)

二〇一五年十二月

## 声 明

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

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

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

根据《中华人民共和国证券法》的规定，股票依法发行后，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列重大事项：

### 一、天津港区燃爆事故后续影响风险

2015年8月12日，天津港区发生特大易燃易爆品爆炸事件，该事件的发生虽未对公司造成人员伤亡，但却对公司的办公场所造成较强的破坏。由于爆炸区域污染严重，公司不得不临时租用办公用房。另外爆炸事件后，国家加强对天津港区相关部门如港务局等职能机关的相关责任人的追责，众多对爆炸事件负有责任的人员落马致使天津港区很多职能机关处于停滞状态，由于公司的业务又与港口、海事有关，因此公司经营上必然会受到燃爆事件的后续影响。

### 二、应收账款的坏账风险

2013年年末、2014年年末和2015年8月末公司应收账款净额分别为1,072.18万元、1,342.10万元和882.39万元，占同期期末总资产的比例为55.53%、58.30%和20.05%。虽然报告期内公司的应收账款主要来自于中海油田服务股份有限公司、海洋石油工程股份有限公司、中国石油集团海洋工程有限公司等多家大型国有企业并且已合作多年，形成坏账损失的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用了公司较多营运资金，一旦不能及时按期结算或发生大额坏账损失，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

### 三、经营扩张导致的风险

公司为拓宽业务布局计划在全国范围内各港口增设多个分支机构，通过经营扩张，将有助于公司提高盈利水平和抗风险能力，但公司架构以及业务领域的增多，可能带来服务质量下降、管理难度提高、人员业务水平参差不齐等方面的经营风险。

### 四、相关资质证书到期无法续期的风险

目前，公司已获得包括中国船级社、美国ABS船级社等11家船级社的船舶通讯导航和消防救生设备检验的认可证书，获得包括中海油、中石油等5家大型国有企业的供应商市场准入证，公司的主营业务依赖于上述资质。各项资质存在

期限要求，如目前已有中国石油集团海洋工程有限公司通讯导航设备维修准入证书过期，企业正在办理续展审核的过程中。如果公司资质到期无法通过相关机构和部门的资质证书的审核，可能会面临资质证书到期后无法续期的风险。

## 五、实际经营场所与注册地不一致的风险

2015年8月12日，公司注册地所在的天津自贸区（天津港区）发生特大易燃易爆品爆炸事件，由于公司的住所离爆炸核心区域不到1公里，因此对公司的经营场所造成了较强的破坏，并且爆炸后该区域的污染较重，公司出于对员工的保护，将主要的办公场所迁出自贸区。但根据《公司法》第二百一十一条第二款规定：公司登记事项发生变更时，未依照本法规定办理有关变更登记的，由公司登记机关责令限期登记；逾期不登记的，处以一万元以上十万元以下的罚款。根据《中华人民共和国公司登记管理条例（2014修订）》第十二条规定：公司的住所是公司主要办事机构所在地。经公司登记机关登记的公司的住所只能有一个。公司的住所应当在其公司登记机关辖区内。第六十九条规定：公司登记事项发生变更时，未依照本条例规定办理有关变更登记的，由公司登记机关责令限期登记；逾期不登记的，处以1万元以上10万元以下的罚款。若天津海润被公司主管登记机关认定为登记事项发生变更单未能及时办理变更手续的，可能被公司登记机关责令限期登记；逾期仍不登记的，可能被处以1万元以上10万元以下的罚款。

根据《国务院关于印发中国（天津）自由贸易试验区总体方案的通知》（国发〔2015〕19号）方案中：“二、区位布局（一）实施范围：自贸试验区的实施范围119.9平方公里，涵盖三个片区：天津港片区30平方公里（含东疆保税港区10平方公里），天津机场片区43.1平方公里（含天津港保税区空港部分1平方公里和滨海新区综合保税区1.96平方公里），滨海新区中心商务片区46.8平方公里（含天津港保税区海港部分和保税物流园区4平方公里）”。

根据天津市市场和质量监督管理委员会《中国（天津）自由贸易试验区内企业登记管理规定》（津市场监管审批〔2015〕25号）第六条规定：“企业可以在住所以外增设经营场所，住所与经营所在自贸试验区内的，可申请经营场所备案，法律、行政法规或者国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外。允许以物理分割地址或集中办公区登记为两个以上企业的住所”。

根据《天津市市场主体(经营场所)登记暂行管理办法》(津政办发〔2015〕53号)第八条规定：“允许“一照多址”，企业和农民专业合作社住所与经营场所所在同一登记机关辖区内的，可申请办理分支机构登记，也可申请办理经营场所备案登记，但法律、行政法规或者国务院对住所(经营场所)有特殊规定要求的应当进行分支机构登记”。

根据上述规定，因企业住所与经营场所均在同一登记机关辖区内，公司已于2016年2月1日向天津海润营业执照颁发机关即天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局完成了备案登记并取得了《备案通知书》(【自贸】登记内备字【2016】第000288号)。

另外，2015年11月11日，公司控股股东及实际控制人王维元、公司共同控制人魏永芹出具《声明及承诺》：“若因企业住所与经营场所不一致而遭受政府相关部门处罚的，本人将承担一切责任”。

虽然公司住所与经营场所不一致是因爆炸事故不可抗力所致，公司也根据规定完成了相应的工商备案，但是仍然存在一定的法律风险。

## 六、公司治理的风险

尽管公司已于2015年11月完成股份制改造，但由于时间较短，公司管理层的治理意识还需进一步增强，法人治理结构仍需规范，各项管理制度的执行也需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。另外，公司控股股东王维元、魏永芹夫妇，兄弟王维增、王维五，儿子王津先合计持有公司73.42%的股权，可能会导致家庭控制的风险。

## 七、其他风险

重大自然灾害、不可抗力的发生将对公司业务产生不利影响，一旦发生不可预见的自然灾害和不可抗力，导致公司业务难以正常开展，存在着公司业绩下降，影响盈利能力的风险。2015年8月，公司办公场所所在的天津港区发生特大易燃易爆品爆炸事件，虽然未造成公司员工伤亡，但对办公场所造成了严重的破坏，也对公司的正常运营造成了重大的影响。

# 目 录

声 明 .....	1
重大事项提示 .....	2
释 义 .....	8
<b>第一节 公司基本情况 .....</b>	<b>11</b>
一、公司概况 .....	11
二、股票挂牌情况 .....	12
(一) 股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期 .....	12
(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 .....	12
三、公司股东情况 .....	14
(一) 股权结构图 .....	14
(二) 公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况 .....	14
(三) 股东之间关联关系 .....	15
(四) 控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况 .....	15
(五) 公司股本的形成及其变化情况 .....	17
四、公司的重大资产重组情况 .....	27
(一) 大连海润的股本形成及历次变化 .....	28
(二) 大连海润股份转让时的财务状况 .....	35
(三) 大连海润的主要业务 .....	36
(四) 公司股东、董事、监事及高级管理人员与大连海润的关联关系 .....	37
五、董事、监事、高级管理人员基本情况 .....	37
(一) 董事基本情况 .....	37
(二) 监事基本情况 .....	38
(三) 高级管理人员基本情况 .....	39
六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	39
七、本次挂牌的有关机构情况 .....	41
(一) 主办券商 .....	41
(二) 律师事务所 .....	41
(三) 会计师事务所 .....	42
(四) 资产评估机构 .....	42
(五) 证券登记结算机构 .....	42
(六) 申请挂牌证券交易场所 .....	42
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>44</b>
一、公司主营业务、主要服务 .....	44
(一) 公司的主营业务 .....	44
(二) 公司的主要产品、服务及用途 .....	44
(三) 申请人设立以来主营业务的变化情况 .....	46
二、公司的组织结构、业务模式和业务流程 .....	46
(一) 公司组织结构 .....	46
(二) 公司的业务模式和业务流程 .....	48
三、公司业务资源情况 .....	51
(一) 公司主要产品和服务的核心竞争优势 .....	51
(二) 业务资质和许可情况 .....	52
(三) 公司无形资产情况 .....	60
(四) 主要固定资产情况 .....	61
(五) 公司租赁的经营性房屋情况 .....	64
(六) 公司员工情况 .....	64
四、公司环保、安全生产及产品质量情况 .....	68

(一) 公司的环境保护情况.....	68
(二) 公司的安全生产情况.....	68
(三) 公司产品质量情况.....	68
五、公司业务情况.....	68
(一) 公司收入情况.....	68
(二) 公司成本构成情况.....	69
(三) 公司前五名客户情况.....	70
(四) 公司采购情况.....	71
(五) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况.....	72
六、商业模式.....	74
(一) 公司商业模式.....	74
(二) 公司经营模式.....	74
七、公司所处的行业与市场.....	75
(一) 公司所处行业的基本情况.....	75
(二) 行业所处的位置.....	77
(三) 行业管理部门及监管体制.....	78
(四) 行业的主要法规及政策.....	79
(五) 行业发展的不利因素.....	81
(六) 公司在行业中的主要竞争地位.....	81
(七) 进入本行业的主要障碍.....	83
(八) 公司未来的发展战略规划.....	84
<b>第三节 公司治理.....</b>	<b>85</b>
一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况.....	85
(一) “三会”的建立健全及运行情况.....	85
(二) 职工代表监事履行责任的实际情况.....	87
二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	87
(一) 董事会对现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护的讨论.....	87
(二) 公司内部治理制度的建设情况.....	88
(三) 董事会对公司治理机制执行情况的评估结果.....	88
三、最近两年有关处罚情况.....	89
(一) 最近两年公司违法违规及受处罚情况.....	89
(二) 最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况.....	89
四、公司的独立性.....	89
(一) 公司资产独立.....	89
(二) 公司业务独立.....	89
(三) 公司人员独立.....	89
(四) 公司财务独立.....	90
(五) 公司机构独立.....	90
五、同业竞争情况.....	90
(一) 公司与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业之间的同业竞争情况.....	90
(二) 报告期内控股股东、实际控制人曾经控制或参股的其他企业情况.....	91
(三) 关于避免同业竞争的承诺.....	96
六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况.....	97
(一) 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况.....	97
(二) 为关联方担保情况.....	97
(三) 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生所采取的具体安排.....	97
七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明.....	98
(一) 董事、监事、高级管理人员持股情况见下表：.....	98
(二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况.....	98
(三) 董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况.....	98
(四) 董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况.....	101

(五) 董事、监事、高级管理人员对外投资情况 .....	101
(六) 董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况 .....	101
(七) 最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况 .....	101
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>103</b>
一、报告期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表 .....	103
(一) 合并资产负债表 .....	103
(二) 合并利润表 .....	105
(三) 合并现金流量表 .....	107
(四) 合并所有者权益变动表 .....	109
(五) 母公司资产负债表 .....	115
(六) 母公司利润表 .....	117
(七) 母公司现金流量表 .....	118
(八) 母公司所有者权益变动表 .....	120
二、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况 .....	126
三、会计师审计意见 .....	126
四、报告期采用的主要会计政策和会计估计 .....	126
五、报告期主要资产及周转率分析 .....	156
六、报告期主要债务及偿债能力分析 .....	167
七、股东权益情况 .....	171
八、盈利能力分析 .....	172
九、现金流量分析 .....	178
十、关联方、关联方关系及关联交易 .....	183
十一、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项 .....	187
十二、报告期内资产评估情况 .....	187
十三、股利分配政策和报告期分配及实施情况 .....	188
十四、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	188
十五、风险因素 .....	189
<b>第五节 有关声明 .....</b>	<b>192</b>
一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明 .....	192
二、主办券商声明 .....	193
三、律师事务所声明 .....	194
四、会计师事务所声明 .....	195
五、评估师事务所声明 .....	196
<b>第六节 附件 .....</b>	<b>197</b>
一、主办券商推荐报告 .....	197
二、财务报表及审计报告 .....	197
三、法律意见书 .....	197
四、公司章程 .....	197
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见 .....	197
六、其他与公开转让有关的重要文件 .....	197

## 释 义

在本公开转让说明书中，除非另有说明，下列简称具有如下含义：

公司、本公司、股份公司、天津海润、挂牌公司、海润股份、申请人、母公司	指	天津海润海上技术股份有限公司
有限公司	指	即申请人的前身，天津海润海上技术有限公司
大连海润、子公司	指	大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司
公司章程	指	天津海润海上技术股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	天津海润海上技术股份有限公司股东大会、董事会、监事会
“三会”议事规则	指	天津海润海上技术股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
实际控制人	指	王维元先生
公司法	指	根据 2012 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订，2014 年 3 月 1 日生效的《中华人民共和国公司法》
公开转让说明书	指	新时代证券股份有限公司作为主办券商出具的《天津海润海上技术股份有限公司公开转让说明书》
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布实施的《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
会计师	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	山东诚远律师事务所
评估机构	指	山东汇德资产评估有限公司
元、万元	指	人民币元、万元
《法律意见书》	指	《关于天津海润海上技术股份有限公司申请挂牌转让的法律意见书》

《审计报告》	指	《关于天津海润海上技术股份有限公司申请挂牌转让的审计报告》
船级社	指	从事船舶入级检验业务的专业机构，通过对船舶和海上设施提供合理和安全可靠的入级标准，并提供独立、公正和诚实的入级及法定服务，为航运、造船、海上开发及相关的制造业和保险业服务，为促进和保障人命和财产的安全、防止水域环境污染服务。
劳式船级社	指	英国劳氏船级社(Lloyd's Register of Shipping 缩写 LR)也译作英国劳埃德船级社，是世界上成立最早的一个船级社，成立于 1760 年。其机构庞大，历史较长，在世界船舶界享有盛名，是国际公认的船舶界权威认证机构，在军工、工程等方面也颇有名气
RINA 船级社	指	意大利船级社，861 年成立于热那亚，由一群船东和海上保险人发起成立，至今已有 150 多年的历史，是世界上最早的船级社之一，也是国际船级社协会（IACS）的创建者之一。
NK 船级社	指	日本船级社
BV 船级社	指	法国船级社（必维国际检验集团、法国国际检验局、法国国际检验集团、法国国际验船协会），Bureau Veritas，简称 BV，1828 年成立，总部位于法国巴黎，是国际船级社协会 12 个正式成员之一，世界领先的检验认证集团之一
DNV 船级社	指	挪威船级社（DET NORSKE VERITAS）成立于 1864 年，总部位于挪威首都奥斯陆，是一家全球领先的专业风险管理服务机构，以“捍卫生命与财产安全，保护环境”为宗旨的独立基金组织。DNV 为客户提供全面的风险管理和各类评估认证服务，主要涉及船级服务，认证服务，技术服务等方面，其在全球 100 个国家中设立了约 300 个分支机构，员工逾 9000 人，来自全球 85 个不同的国家和地区。
ABS 船级社	指	美国船级社（ABS，全称：American Bureau of Shipping）成立于 1862 年，属非政府组织，主要致力于为公共利益和客户需求服务，通过开发和验证海洋相关设施的设计、

		建造和操作标准，保护人命、财产和自然环境的安全。美国船级社（ABS）的突出特点是开展了美国海军中小型战斗舰及军辅舰的检验业务。
IRS 船级社	指	印度船级社（IRS）1975年3月成立。1991年加入IACS，成为副会员。目前还是BIMCO、INTERTANKO和INTEECAEGO的副会员。
GL 船级社	指	德国劳埃德船级社（GL）成立于1867年，是世界最大和历史最悠久的船级社之一，也是世界头号所有种类集装箱船船级社，全球有超过30%的集装箱船队和近乎半数的新造集装箱经德国劳埃德船级社认证。目前德国劳氏船级社在世界120余个国家设有400多个办事处，拥有2000多名员工。
KR 船级社	指	韩国船级社（KR）成立于1960年，为非盈利性机构。1988年加入国际船级社协会（IACS），1990年被伦敦保险商业协会纳入船级条款，享受保费优惠。目前，韩国船级社拥有2200艘入级船舶，共计2700万总吨。得到了43个主管当局的法定检验授权，在全球主要港口设有43个办事处。
JRC	指	JRC（Japan Radio Co.,Ltd.）是日本无线株式会社缩写，现在的新日本无线株式会社（NEW JRC），也就是NJR。为世界著名无线电设备制造商。
中石油	指	中国石油天然气集团公司
中海油	指	中国海洋石油股份有限公司
海事局	指	中华人民共和国海事局
安监总局	指	国家安全生产监督管理总局
质检总局	指	国家质量监督检验检疫总局
报告期	指	2013年1月1日至2015年8月31日

注：本公开转让说明书中除关于股东持股数量按照工商档案中所记载的数据引用外，引用数字均统一保留两位小数，合计数与各单项加总不符均由四舍五入所致。

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司概况

公司名称：天津海润海上技术股份有限公司

有限公司设立日期：2002年4月24日

股份公司设立日期：2015年11月9日

注册资本：3,160万元

法定代表人：王维元

注册地址：天津自贸区（天津港保税区）滨海9路131号B3011室

统一社会信用代码：91120118735488182M

邮政编码：300451

董事会秘书：刘振安

所属行业：中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订），公司所处行业属于“M74专业技术服务业”；依据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司行业归属M7499：其他未列明专业技术服务业；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为“M74专业技术服务业”中子类“M749其他专业技术服务业”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所属行业为公司所属行业为“12 工业”中子类“121111专业服务”中子类“12111013综合支持服务”；

主营业务：计算机技术开发服务；国际贸易；船舶修理；国内、国际航行船舶物料供应（船舶配件、垫舱或绑扎物料）；自动化设备及通讯导航无线电设备的经营、维修、检验、测试、安装；消防救生设备的经营及检验；代办保税仓储；自营和代理各类商品的进出口，船舶技术咨询（不含中介）；自有船舶及设备租赁；船舶销售及相关咨询；海洋工程施工、设计；国内货运代理服务；船舶货物的绑扎固定；海上国际货运代理，陆路国际货运代理，航空国际货运代理；软件销售；数据处理；软件服务；电信业务市场销售、技术服务；安全阀检验及维修、仪表的检验及维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

统一社会信用代码：91120118735488182M

## 二、股票挂牌情况

### (一) 股票代码、股票简称、股票种类、每股面值、股票总量、挂牌日期

股票代码：【 】

股票简称：海润股份

股票种类：人民币普通股

每股面值：1 元/股

股票总量：31,600,000 股

挂牌日期：【 】

### (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

#### 1、相关法律法规对股东所持股份的限制性规定

《公司法》第一百四十二条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第2.8条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

#### 2、公司股东所持股份的自愿锁定的承诺

根据《公司法》、《业务规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司股东对所持股份作出的自愿锁定承诺如下：

公司共同的控股股东、实际控制人王维元、魏永芹承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持公司股份。在股份公司任职期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五。离职股份公司后半年内，不转让所持公司股份。股份公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后，在挂牌前持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司股东董事及高级管理人员薛军、王维增、关潇睿、李彦秋，股东监事张爱国、苏彤承诺：自股份公司成立之日起一年内不转让所持公司股份；在股份公司任职期间每年转让的股份不超过所持股份总数的百分之二十五；离职股份公司后半年内，不转让所持公司股份。

股份公司于2015年11月9日成立，截至本公开转让说明书出具之日，股份公司成立未满一年，因此，公司发起人的股份不具备公开转让的条件。符合转让条件的股份将于股份公司设立满一年之日起进入全国中小企业股份转让系统进行股份公开转让。

### （三）挂牌以后的股份转让方式

公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后拟采用协议转让方式转让股票，相关情况如下：

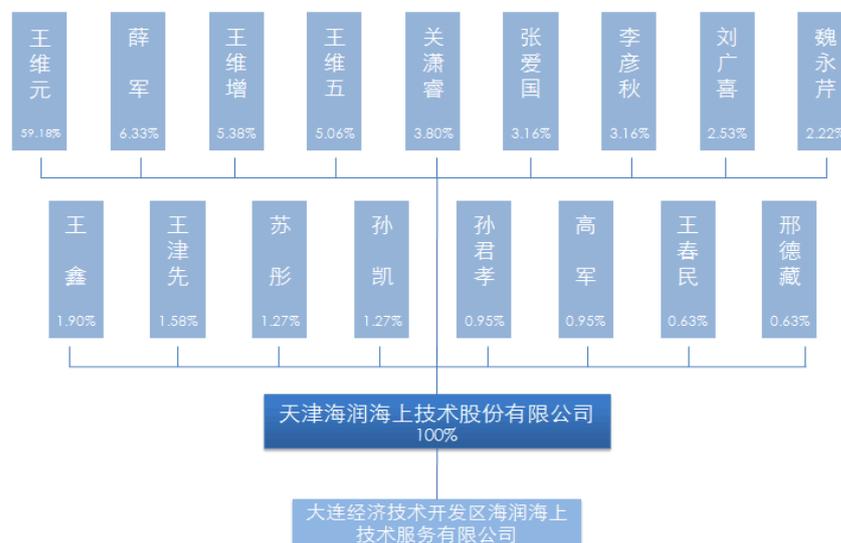
2015年10月31日，公司召开第一届董事会第二次会议，决议通过《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》；

2015年11月15日，公司召开2015年度第二次临时股东大会，决议通过《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》。

### 三、公司股东情况

#### (一) 股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司的股权结构如下图所示：



主办券商查阅了公司股东名册，取得了公司提供的自然人股东身份证明文件、任职清单、劳动合同。经核查，主办券商认为，公司股东不存在法律法规或任职单位规定不适合担任股东的情形。

#### (二) 公司控股股东、实际控制人、前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况

截至本公开转让说明书签署日，公司前十名股东及持有 5%以上股份股东的情况如下：

序号	股东名称	股东情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	股份质押或其他 争议事项
1	王维元	控股股东、实际控制人	18,700,000	59.18	自然人	不存在
2	薛军	其他主要股东	2,000,000	6.33	自然人	不存在
3	王维增	其他主要股东	1,700,000	5.38	自然人	不存在
4	王维五	其他主要股东	1,600,000	5.06	自然人	不存在
5	关潇睿	其他主要股东	1,200,000	3.80	自然人	不存在
6	张爱国	其他主要股东	1,000,000	3.16	自然人	不存在
7	李彦秋	其他主要股东	1,000,000	3.16	自然人	不存在
8	刘广喜	其他主要股东	800,000	2.53	自然人	不存在

9	魏永芹	其他主要股东	700,000	2.22	自然人	不存在
10	王鑫	其他主要股东	600,000	1.90	自然人	不存在
合 计			<b>29,300,000</b>	<b>92.72</b>		

### (三) 股东之间关联关系

截至本公开转让说明书出具日，股东王维元和魏永芹为一致行动人关系；股东王维元、王维增、王维五三人系兄弟关系；王维元和魏永芹为夫妻关系；王维元和王津先为父子关系。除上述关联关系外，公司其他股东之间无其他通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系，亦无任何直系或三代内旁系血亲、姻亲关系。

### (四) 控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况

#### 1、控股股东和实际控制人的基本情况

王维元持有公司 59.18% 的股份，魏永芹持有公司 2.22% 的股份，王维元与魏永芹为夫妻关系。王维元与魏永芹没有签署夫妻财产独立协议及魏永芹放弃控制权的协议。因此，二人所持公司股份为家庭共同财产，夫妻为一致行动人，足以对公司股东会决议及公司生产经营决策产生重大影响。根据《公司法》第二百一十六条第(二)、(三)款规定，王维元、魏永芹是公司的共同控股股东和实际控制人。

王维元先生，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，群众，1986 年 7 月毕业于大连海运学校，中专学历；1986 年 8 月至 1994 年 5 月就职于天津远洋运输公司；1994 年 5 月至 1997 年 6 月就职于中远海上电子公司；1997 年 6 月至 2002 年 4 月就职于天津开发区海润船务有限公司；2002 年 4 月至 2015 年 10 月在天津海润海上技术有限公司任执行董事；现任股份公司董事长。其持有公司 59.18% 的股份。

魏永芹女士，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，群众，高中学历。1981 年到 2005 年天津房管局工程二队，2005 年至 2015 年 10 月就职于天津开发区海润海上设备服务有限公司。其持有公司 2.22% 的股份。

## 2、公司其他主要股东基本情况

王维增、薛军、王维五持有公司 5%以上的股份，是公司的其他主要股东，其基本情况如下：

薛军先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，群众，本科学历。1989 年 9 月至 2013 年 2 月就职于渤海石油海上工程公司，任科员一职；2013 年 5 月至 2015 年 4 月天津德瑞安海洋工程有限公司，任副总经理一职；2015 年 5 月至今担任有限公司及股份公司总经理。其持有公司 6.33%股份。

王维增先生，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，群众，专科学历。1987 年 9 月至 1991 年 7 月就读于大连海事学院，1996 年 1 月至 2002 年 4 月就职于天津海润船务有限公司，2002 年 9 月至 2015 年 10 月在天津海润海上技术有限公司任监事。2015 年 11 月任股份公司副总经理。其持有公司 5.38%的股份。

王维五先生，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，群众，中学学历。1989 年 8 月至 1995 年 9 月就职于庄河大理石厂，任车间主任一职；1996 年 1 月至 2009 年 2 月就职于天津海润海上技术有限公司；2009 年 2 月至 2015 年 8 月就职于天津海润渤海商贸有限公司，任经理一职。其持有公司 5.06%的股份。

## 3、控股股东及实际控制人的认定理由和依据

王维元持自 2002 年有限公司设立至 2015 年 9 月来一直持有 90%的股份。2015 年 9 月 16 日公司增加注册资本后，王维元、魏永芹二人合并持有公司 61.4%的股权，并且自有限公司成立以来王维元一直为公司的执行董事，足以对股东会决议及公司生产经营方针政策产生决定性影响。

根据《公司法》第二百一十六条第（二）款和第（三）款之规定“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。”；“实际控制人，是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。”

因此，主办券商认为：王维元和魏永芹二人作为共同的实际控制人合并持有

公司持股 61.4%的股份，为公司的控股股东；王维元自公司设立以来一直担任公司的董事长（执行董事），足以对股东会决议及公司生产经营方针政策产生决定性影响，是公司的实际控制人。

#### 4、公司控股股东和实际控制人最近两年变化情况

最近两年，公司的控股股东及实际控制人变化情况如下：

根据工商登记资料显示，王维元自公司成立以来一直持有公司 90%的股权，增资以后，持有公司 59.18%的股份，自公司设立以来一直担任公司的董事长（执行董事），目前和魏永芹是公司的控股股东及共同的实际控制人。

主办券商认为，在最近两年王维元作为控股股东及实际控制人一直持有公司超过 50%的股份，一直担任公司的董事长（执行董事），该种情况在上述年度内未发生变化。

### （五）公司股本的形成及其变化情况

#### 1、有限公司成立

根据工商档案资料的记载，天津海润海上技术有限公司的前身为天津港保税区海润船舶供应有限公司。天津港保税区海润船舶供应有限公司于 2002 年 4 月 24 日由王维元、王维增 2 名自然人共同出资设立，设立时公司注册资本为人民币 55 万元，其中王维元出资 49.50 万元，占实收资本的 90%，出资方式为实物及货币出资；王维增出资 5.50 万元，占实收资本的 10%，出资方式为货币出资。设立时王维元为公司法定代表人、执行董事，王维增为监事；经营范围为：船舶物料、润滑油、燃油、化工、钢材、油漆的经营；船舶配件供应及国际贸易。

2002 年 4 月 8 日，天津国财有限责任会计师事务所出具了《资产评估报告书》（津国财评字（2002）第 030 号），经评估，股东王维元投入公司的车辆及库存商品评估价值为人民币 442,893.60 元。

2002 年 4 月 12 日，天津国财有限责任会计师事务所出具《验资报告》（津国财验字 2002 年（080）号），截至 2002 年 4 月 12 日，股东王维元、王维增出资全部到位，全体股东缴纳的注册资本合计人民币 55 万元，其中货币出资 11 万元，实物出资 44 万元。股东王维元出资金额为 49.5 万元，其中实物出资 44 万元，货币出资 5.5 万元，占注册资本的 90%，股东王维增出资金额为 5.5 万元，

全部为货币出资，占注册资本的 10%。

2002 年 4 月 24 日，天津港保税区海润船舶供应有限公司取得天津市工商行政管理局核发的注册号为 1201922001769 的《企业法人营业执照》。

公司设立时股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资形式	出资比例
王维元	49.50	实物、货币	90%
王维增	5.50	货币	10%
合计	55.00		100.00%

## 2、公司历次变更情况

根据天津市工商行政管理局备案的工商档案资料，公司自成立至本公开转让说明书签署之日，共发生十三次变更，具体情况如下：

### （1）第一次变更（2002 年 9 月 3 日）—公司更名、股权转让、增加注册资本、变更营业范围

2002 年 8 月 6 日，公司召开股东会议，会议形成以下决议：

① 同意将公司名称更改为：天津港保税区海润海上技术服务有限公司。

② 同意将公司的营业范围更改为：船舶物料、垫舱物料、自动化设备、音响设备、润滑油，钢材、船舶配件、化工产品（易燃、易爆、易制毒除外）的经营；船舶淡水供应；船体非主要结构维修；5,000KW 以下船舶机械维修；一般自动化及通导设备维修；计算机技术开发服务；代办保税仓储；国际贸易；通讯导航设备、机电产品（不含小轿车）的销售（国家有专项、专管规定的，按规定执行）。

③ 一致同意公司注册资本从 55 万元增加至 205 万元，即由股东王维元以其自有房产（塘沽区华开里 14 栋底商 G、塘沽区华开里 18、19 号车库）增加出资 150 万元。2002 年 8 月 9 日天津国财有限责任会计师事务所出具了津国财验字 2002（117）号验资报告对本次出资进行了验证，并针对本次出资所用房产出具了津国财评字（2002）第 047 号资产评估报告。后因为房地产出资税收较多，公司其他股东同意王维元改变本次增资的出资方式，将实物出资改为现金出资。2006 年经审计发现王维元并未补齐该出资，因此在 2006 年 3 月至 6 月期间，王维元以现金 150 万元分 6 次补齐了该出资。2015 年 9 月 25 日山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2015）汇所审字第 4-04 号审核报告对本次现

金出资置换实物出资进行了复核审验，证明自 2006 年 3 月 2 日至 2006 年 6 月 29 日 公司共分 7 次收到股东王维元 150 万元投资款。另外其他股东王维增发表《声明》，表示对王维元此次由实物出资变更为现金出资没有异议。

④王维元将其持有的 15 万元出资额转让给王维增，双方签署股权转让协议。

⑤通过章程修正案。

有限公司于 2002 年 9 月 3 日在天津市工商行政管理局办理上述事项的工商变更登记手续。

本次变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占实缴出资额比例
王维元	184.5	184.5	90%
王维增	20.5	20.5	10%
合计	205	205	100%

### **(2) 第二次变更（2003 年 6 月 25 日）—经营范围变更**

2003 年 6 月 24 日，天津海润全体股东召开了公司股东会会议，会议形成以下决议：变更经营范围，增加通讯导航设备、机电产品的经营。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

有限公司于 2003 年 6 月 26 日在天津市工商行政管理局办理上述事项的工商变更登记手续。

### **(3) 第三次变更（2003 年 7 月 14 日）—注册资本变更**

2003 年 7 月 3 日，天津海润全体股东在经理办公室召开了公司股东会会议，会议形成以下决议：将公司注册资本由 205 万元增加至 505 万元，其中，新增加的 300 万元由股东王维元、王维增以货币共同出资。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

2003 年 7 月 7 日，天津兴诚有限责任会计师事务所出具了《验资报告》（津兴诚验内（2003）362 号），经审验，截至 2003 年 7 月 4 日止，股东王维元、王维增已足额缴纳新增注册资本人民币 300 万元，其中股东王维元货币出资 270 万元，股东王维增货币出资 30 万元。此次增资后，天津海润注册资本为 505 万元。

有限公司于 2003 年 7 月 7 日在天津市工商行政管理局办理上述事项的工商

变更登记手续。

本次变更后，公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（万元）	实缴出资额（万元）	占实缴出资额比例
王维元	454.5	454.5	90%
王维增	50.5	50.5	10%
合计	505	505	100%

#### **（4）第四次变更（2003年10月10日）—经营范围变更**

2003年10月9日，天津海润全体股东在总经理办公室召开了公司股东会会议，会议形成以下决议：①修改公司章程；②变更经营范围，在原经营范围基础上增加：自营和代理各类商品和技术的进出口，船舶技术咨询。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

有限公司于2003年10月10日在天津市工商行政管理局办理上述事项的工商变更登记手续。

#### **（5）第五次变更（2006年3月15日）—经营范围变更**

2006年3月6日，天津海润全体股东在经理办公室召开了公司股东会会议，会议形成以下决议：修改公司章程，变更第二章第七条公司的经营范围，增加经营范围：一般自动化及通导设备安装、检测、维修。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

有限公司于2006年3月15日在天津市工商行政管理局办理上述事项的工商变更登记手续。

#### **（6）第六次变更（2008年4月19日）—经营范围变更**

2008年4月1日，天津海润全体股东召开了公司股东会会议，会议形成以下决议：修改公司章程第二章第七条在原经营范围基础上增加“船舶租赁、销售及代理服务，船舶设备租赁服务”。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

有限公司于2008年4月19日在天津市工商行政管理局办理上述事项的工商变更登记手续。

#### **（7）第七次变更（2008年5月19日）—公司名称、经营范围变更**

2008年4月30日，天津海润全体股东召开了股东会会议，会议形成以下决议：将公司名称变更为“天津海润海上技术有限公司”；在原经营范围基础上增加“海洋工程施工、设计”。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

有限公司于2008年5月19日在天津市工商行政管理局办理上述事项的工商变更登记手续。

#### **(8) 第八次变更（2009年3月4日）—经营范围变更**

2009年2月23日，天津海润全体股东召开了公司股东会会议，会议形成以下决议：修改公司章程第二章第十七条公司的经营范围，在原经营范围基础上增加消防救生设备的经营及检验，货运代理，船舶货物的绑扎固定，并对原经营范围中重合的内容进行合并。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

有限公司于2009年3月4日在天津市工商行政管理局办理上述事项的工商变更登记手续。

#### **(9) 第九次变更（2012年4月20日）—营业期限、住所变更**

2012年4月18日，天津海润全体股东召开了股东会会议，会议形成以下决议：将公司住所变更为“天津港保税区海滨八路118号B-313室”；将营业期限变更为“20年”。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

2012年4月17日，天津海润与天津诚勤国际贸易有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定天津海润承租天津诚勤国际贸易有限公司坐落于天津港保税区海滨八路118号的办公楼B-313房间，租期自2012年4月17日起至2013年4月16日止。该租赁合同已经天津港保税区房地产管理局登记备案（（保税）字第20110780号）。

有限公司于2012年4月20日在天津市滨海新区工商行政管理局办理上述事项的工商变更登记手续。

#### **(10) 第十次变更（2013年9月10日）—公司住所变更**

2013年9月1日，天津海润全体股东召开了股东会会议，会议形成以下决

议：将公司住所变更为“天津港保税区海滨八路 78 号 321 室”，全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司章程修正案。

2013 年 9 月 1 日，天津海润与天津通达物业管理有限公司签订了《房屋租赁合同》，约定天津海润向天津通达物业管理有限公司租赁位于天津港保税区海滨八路 78 号 321 室办公间，该房屋租赁合同期限为自 2013 年 9 月 1 日起至 2014 年 8 月 31 日止。该房屋所有权证显示，租赁房屋所有权人为天津惠通陆华国际贸易有限公司。天津惠通陆华国际贸易有限公司出具的授权委托书载明，“授权天津通达物业管理有限公司对天津惠通陆华国际贸易有限公司在天津港保税区海滨八路 78 号之惠通大厦产权进行物业管理及租赁合同的签署等事宜。授权范围包括：日常物业管理招商及维护；对产权物业产权的租赁及变更；负责惠通大厦产权的完整性和公益性的维修”。

2013 年 9 月 10 日，天津港保税区房地产管理局出具了《天津市房屋租赁登记备案证明》（编号：保税字第-9796 号），由天津海润向天津通达物业管理有限公司租赁位于天津港保税区海滨八路 78 号 321 室办公间用于办公用途。

公司就上述变更进行了工商备案登记，并于 2013 年 9 月 10 日领取了注册号为 120192000019521 的新的《企业法人营业执照》。

#### **(11) 第十一次变更（2015 年 6 月 16 日）—增加注册资本、公司住所变更**

2015 年 6 月 12 日，天津海润全体股东召开了股东会会议，会议形成以下决议：①将公司注册资本由 505 万元增加到 2,100 万元；股东王维元原以货币形式出资 454.5 万元，占注册资本 90%，本次以实物（天津市塘沽区新港二号路 2278 号房产）形式增加出资 850.25 万元，货币形式增资 585.25 万元，增资后，共计出资 1890 万元，占注册资本 90%；股东王维增原以货币出资 50.5 万元，占注册资本 10%，本次以货币形式增加出资 159.5 万元，增资后，共计出资 210 万元，占注册资本 10%。②将公司注册地址变更为“天津港保税区海滨大道 3260 号世贸财富中心 4 号楼 B 区 603 室”，全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司新的章程。

2015 年 5 月 18 日，天津方达房地产土地评估咨询有限公司出具了《房地产估价报告》（津方达房估字【2015】第 016 号），经其采用比较方进行分析、测算和判断，位于塘沽区新港二号路 2279 号商业房地产于评估时点（2015 年 5

月 4 日) 的市场价值为人民币 850.25 万元 (单价 24,695 元/平方米)。

2015 年 7 月 23 日, 天津同信有限责任会计师事务所出具了《验资报告》(津同会验【2015】106 号), 经审验, 截至 2015 年 6 月 17 日止, 公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本 (实收资本) 合计人民币 1,595 万元, 全体股东以货币、实物共出资 1,595 万元。此次增资后, 天津海润注册资本为 2,100 万元, 实收资本 2,100 万元。

公司就上述变更进行了工商备案登记, 并于 2015 年 6 月 16 日领取了注册号为 120192000019521 的新的《企业法人营业执照》。

本次变更后, 公司股权结构如下:

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	占实缴出资额比例
王维元	1,890	1,890	90%
王维增	210	210	10%
合计	2,100	2,100	100%

#### (12) 第十二次变更 (2015 年 8 月 4 日) — 公司住所、经营范围

2015 年 7 月 22 日, 天津海润全体股东召开了股东会会议, 会议形成以下决议: 同意将公司经营范围变更为: 国际贸易; 自动化设备; 船舶修理; 自动化设备及通讯导航无线电设备的经营、维修、检验、测试、安装; 计算机技术开发服务; 消防救生设备的经营及检验; 代办保税仓储; 自营和代理各类商品的进出口, 船舶技术咨询 (不含中介); 自有船舶及设备租赁; 船舶销售及相关咨询; 海洋工程施工、设计; 国内货运代理服务; 船舶货物的绑扎固定; 海上国际货运代理, 陆路国际货运代理, 航空国际货运代理; 软件销售, 数据处理, 软件服务; 电信业务市场销售、技术服务 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

全体股东均同意上述股东会决议, 并在该决议上签字确认, 同时制定了公司章程修正案。

同日, 天津海润应天津市滨海新区市场和监督管理局的要求将公司住所名称修改为: 天津自贸区 (天津港保税区) 海滨大道 3260 号世贸财富中心 4 号楼 B 区 603 室。

公司就上述变更进行了工商备案登记, 并于 2015 年 8 月 4 日领取了注册号

为 120192000019521 的新的《企业法人营业执照》。

### **(13) 第十二次变更（2015 年 9 月 16 日）—变更公司住所、经营范围、增加注册资本**

2015 年 8 月 20 日，天津海润全体股东召开了股东会会议，会议决议：①同意薛军、王维五、关潇睿、张爱国、李彦秋、刘广喜、王鑫、魏永芹、苏彤、孙凯、孙君孝、高军、王春民、邢德藏增资入股，公司注册资本由 2,100 万元增加到 3,160 万元，**出资方式均为货币出资**；②同意公司经营范围变更为：计算机技术开发服务；国际贸易；船舶修理；国内、国际航行船舶物料供应（船舶配件、垫舱或绑扎物料）；自动化设备及通讯导航无线电设备的经营、维修、检验、测试、安装；消防救生设备的经营及检验；代办保税仓储；自营和代理各类商品的进出口，船舶技术咨询（不含中介）；自有船舶及设备租赁；船舶销售及相关咨询；海洋工程施工、设计；国内货运代理服务；船舶货物的绑扎固定；海上国际货运代理，陆路国际货运代理，航空国际货运代理；软件销售；数据处理；软件服务；电信业务市场销售、技术服务；安全阀检验及维修、仪表的检验及维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；③变更公司住所为：天津自贸区（天津港保税区）滨海九路 131 号 B3011 室。

2015 年 8 月 23 日，天津海润全体股东召开了股东会会议，会议决议：股东王维元 1.58% 股权（出资额 50 万元）转让给王津先，将 0.63% 股权（出资额 20 万元）转让给王维五；股东王维增将 2.85% 股权（出资额 90 万元）转让给王维五；其他股东放弃优先购买权；

全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了公司新的章程。

2015 年 8 月 25 日，天津同信有限责任会计师事务所出具了《验资报告》（津同会验【2015】113 号），经审验，截至 2015 年 8 月 25 日止，公司已收到全体股东缴纳的新增注册资本（实收资本）合计人民币 1,060 万元，全部为货币出资。此次增资后，天津海润注册资本为 3,160 万元，实收资本 3,160 万元。

公司就上述变更进行了工商备案登记，并于 2015 年 9 月 16 日领取了注册号为 120192000019521 的新的《企业法人营业执照》。

本次变更后，公司股权结构如下：

序号	股东名称	出资形式	出资金额(万元)	持股比例(%)	股东性质
1	王维元	货币、实物	1,870.00	59.18	自然人
2	薛军	货币	200.00	6.33	自然人
3	王维增	货币	170.00	5.38	自然人
4	王维五	货币	160.00	5.06	自然人
5	关潇睿	货币	120.00	3.80	自然人
6	张爱国	货币	100.00	3.16	自然人
7	李彦秋	货币	100.00	3.16	自然人
8	刘广喜	货币	80.00	2.53	自然人
9	魏永芹	货币	70.00	2.22	自然人
10	王鑫	货币	60.00	1.90	自然人
11	王津先	货币	50.00	1.58	自然人
12	苏彤	货币	40.00	1.27	自然人
13	孙凯	货币	40.00	1.27	自然人
14	孙君孝	货币	30.00	0.95	自然人
15	高军	货币	30.00	0.95	自然人
16	王春民	货币	20.00	0.63	自然人
17	邢德藏	货币	20.00	0.63	自然人
合 计			3,160.00	100.00	

#### (12) 有限公司整体变更为股份有限公司 (2015年11月9日)

2015年10月11日，海润有限召开股东会，同意公司类型变更为股份有限公司，以2015年8月31日为公司股改的审计及评估基准日。

天津海润有限改制情况具体如下：

①2015年9月25日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华审字【2015】第SD-4-030号《审计报告》对有限公司2013、2014、2015年1-8月份的财务报表进行了审计，经审计截至2015年8月31日有限公司的账面净资产为35,355,433.80元。

②2015年10月11日，山东汇德资产评估有限公司出具了汇德评报字【2015】第076号资产评估报告，截至2015年8月31日有限公司净资产评估价值为

35,849,933.80 元。

③2015 年 10 月 11 日，天津海润有限召开临时股东会议，审议通过如下决议：全体股东一致同意公司名称变更为“天津海润海上技术股份有限公司”。

④2015 年 10 月 11 日，有限公司全体股东签署《发起人协议》，同意以有限公司在 2015 年 8 月 31 日经审计的净资产 35,355,433.80 元，按照 1.11884:1 的比例折为股份公司发起设立时的股本总额 31,600,000 股，每股面值 1 元。其余 3,755,433.80 元计入资本公积，发起人在股份公司的持股比例与在有限公司的持股比例相同。

⑤2015 年 10 月 13 日，海润有限办理企业名称预先核准登记并取得天津市市场和质量管理委员会核发的《企业名称变更核准通知书》（【自贸】登记内名变核字【2015】第 006387 号），公司名称预先核准为“天津海润海上技术股份有限公司”。

⑥2015 年 10 月 26 日，股份公司（筹）召开创立大会暨第一次股东大会，全部发起人及董事会候选人等出席了创立大会。股东大会决议通过了有限公司的改制方案以及股份公司章程，选举产生了公司第一届董事会及第一届监事会成员。

⑦2015 年 10 月 28 日，中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了中兴华验字(2015)第 SD-4-014 号《验资报告》，截至 2015 年 8 月 31 日有限公司经审计的净资产为 35,355,433.80 元，按照 1.11884:1 的比例折合成 31,600,000 股，其中 31,600,000.00 元折为股本，其余 3,755,433.80 元计入资本公积。

⑧公司于 2015 年 11 月 9 日取得了天津市自由贸易试验区市场和监督管理局颁发的《企业法人营业执照》，统一社会信用代码：91120118735488182M，股份公司正式成立。

股份公司设立时股权结构如下：

序号	股东名称	股东情况	持股数量 (股)	持股比例 (%)	股东性质	出资形式
1	王维元	控股股东、实际控制人	18,700,000	59.18	自然人	净资产折股
2	薛军	其他主要股东	2,000,000	6.33	自然人	净资产折股
3	王维增	其他主要股东	1,700,000	5.38	自然人	净资产折股
4	王维五	其他主要股东	1,600,000	5.06	自然人	净资产折股
5	关潇睿	其他主要股东	1,200,000	3.80	自然人	净资产折股

6	张爱国	其他主要股东	1,000,000	3.16	自然人	净资产折股
7	李彦秋	其他主要股东	1,000,000	3.16	自然人	净资产折股
8	刘广喜	其他主要股东	800,000	2.53	自然人	净资产折股
9	魏永芹	其他主要股东	700,000	2.22	自然人	净资产折股
10	王鑫	其他主要股东	600,000	1.90	自然人	净资产折股
11	王津先	其他主要股东	500,000	1.58	自然人	净资产折股
12	苏彤	其他主要股东	400,000	1.27	自然人	净资产折股
13	孙凯	其他主要股东	400,000	1.27	自然人	净资产折股
14	孙君孝	其他主要股东	300,000	0.95	自然人	净资产折股
15	高军	其他主要股东	300,000	0.95	自然人	净资产折股
16	王春民	其他主要股东	200,000	0.63	自然人	净资产折股
17	邢德藏	其他主要股东	200,000	0.63	自然人	净资产折股
合 计			<b>31,600,000</b>	<b>100.00</b>		

公司在改制过程中，采取的是有限公司实收资本对等折股的方式，未将原有限公司的盈余公积、未分配利润折股。因此根据现行税法的规定，在改制过程中股份公司自然人股东未产生个人所得税的纳税义务。

#### 四、公司的重大资产重组情况

2015年8月6日，天津海润收购大连经济技术开发区海润海上技术有限公司（以下简称“大连海润”）为全资子公司，具体情况如下：

公司名称：大连经济技术开发区海润海上技术有限公司

公司类型：有限责任公司（法人独资）

注册资本：500.00万元

法定代表人：王维元

成立日期：2004年3月4日

住所：辽宁省大连经济技术开发区新辰里5栋-4-5-2号

经营范围：自动化设备维修，机电、通导设备的安装调试、维修、销售（以上维修仅限客户现场）；船舶无线电设备、船载航行数据记录仪的检测和测试；计算机软件开发服务；海上设施、物料、仪器仪表销售；贸易代理服务。（依法需批准的项目，须相关部门批准后方可进行经营活动）\*\*\*。

股东及出资情况：天津海润法人独资

## （一）大连海润的股本形成及历次变化

### 1、大连海润设立

根据工商档案资料的记载，大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司的前身为大连经济技术开发区华泰海上工程技术服务有限公司，于 2004 年 3 月 4 日由王维元、王维五 2 名自然人共同出资设立，设立时公司注册资本为人民币 100 万元，其中王维元出资 95 万元，占注册资本的 95%，出资方式为货币；王维增出资 5 万元，占注册资本的 5%，出资方式为货币。设立时王维元为公司法定代表人、执行董事兼总经理，王维五为监事；经营范围为：卫星通讯设备研制、安装、调试、维修、经销；计算机开发服务：船舶及其他海上设施的自动化设备生产、维修；通讯导航设备、机电、音响设备的安装调试、维修、销售；承揽海上设备的通讯工程、钢结构工程、装饰工程；船舶及海上设施物料、垫料及化仪器仪表供应；相关劳务；船舶技术咨询。注册地址为：大连开发区哈尔滨路 34 号。

2004 年 2 月 24 日，大连市商业银行开发区支行出具了《企业设立登记出资证明》（大商银存证【2004】第 045 号），根据大连市工商行政管理局关于《企业单一货币出资用银行证明替代验资报告的暂行办法》的规定，大连市商业银行开发区支行接受委托，确认了公司注册资本金实收情况。大连海润申请注册资本（金）为人民币 100 万元，截止 2004 年 2 月 24 日，公司出资人以货币出资人民币 9 万元已存入该行 801012432021977 账号，占实收资本的 9%。其中，王维元货币出资人民币 4 万元，占实收资本的 4%，王维五货币出资人民币 5 万元，占实收资本的 5%。

2004 年 3 月 4 日，大连经济技术开发区华泰海上工程技术服务有限公司取得大连市工商行政管理局经济技术开发区分局核发的注册号为 210241000025163 的《企业法人营业执照》。

公司设立时股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	出资方式	出资比例
----	---------	-------------	-------------	------	------

1	王维元	95	4	货币	95.00%
2	王维五	5	5	货币	5.00%
合计		100	9	—	100.00%

## 2、大连海润的历次变更

### (1) 第 1 次变更（2004 年 4 月 21 日）—公司名称、经营范围变更

2004 年 4 月 21 日，大连海润召开了公司股东会，会议形成以下决议：①同意将公司名称由“大连经济技术开发区华泰海上工程技术服务有限公司变更为“大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司”；②同意将公司经营范围变更为“自动化设备维修，机电、音响设备的安装调试、维修、销售；计算机软件开发服务；承揽海上设备的钢结构工程、装饰工程；海上设施、物料、仪器仪表销售（涉及行政许可的须凭许可证经营）”。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了章程修正案。

2004 年 4 月 19 日，大连市工商行政管理局经济技术开发区分局核发了《企业名称预先核准通知书》（【大】名称预核内、外字第 2102412004002024 号），经审查，同意核准企业名称为“大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司”。

2004 年 4 月 21 日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记。

### (2) 第 2 次变更（2005 年 1 月 26 日）—经营范围变更、缴齐注册资本

2005 年 1 月 24 日，大连海润召开了公司股东会，会议形成以下决议：①同意经营范围变更为“自动化设备维修，机电、音响设备的安装调试、维修、销售；计算机软件开发服务；海上设施、物料、仪器仪表销售（涉及行政许可的须凭许可证经营）”；②同意变更原公司章程股东出资方式 and 出资额，原王维元以货币出资 95 万元变更为以货币出资 45 万元和以实物出资 50 万元。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了章程修正案。

2005 年 1 月 10 日，辽宁宏信资产评估有限公司出具了《资产评估报告书》（辽宏信评报字（2005）第 004 号），经评估，股东王维元用于实物出资的固定资产及存货（机器设备、低值易耗品）评估价值为人民币 50.2 万元。2005 年

1月10日，王维元与大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司共同向大连海天会计师事务所有限公司出具了《财产权转移证明》，王维元将评估价值为50.2万元的机器设备和低值易耗品作价50万元转让给大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司，作为股东投入公司的出资额。

2005年1月10日，大连海天会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（大海会验字【2005】第9号），经审验，截至2005年1月10日止，公司已收到投资者缴纳的注册资本合计人民币100万元，出资方式为货币和实物，已全部到位。

2005年1月26日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记

此次实收资本变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	出资方式	出资比例
1	王维元	95	95	货币、实物	95.00%
2	王维五	5	5	货币	5.00%
合计		100	100	—	100.00%

### （3）第3次变更（2005年3月11日）—经营范围变更、增加注册资本

2005年2月18日，大连海润召开了公司股东会，会议形成以下决议：①同意将经营范围变更为“自动化设备维修，机电、音响设备的安装调试、维修、销售；计算机软件开发服务；海上设施、物料、仪器仪表销售，电器及通用设备制造（涉及行政许可的须凭许可证经营）”；②同意将注册资本人民币100万元变更为人民币1200万元，其中股东王维元的出资额由人民币95万元变更为1140万元，增加1045万元，占注册资本的95%；股东王维五的出资额由5万元变更为60万元，增加出资额55万元，占注册资本5%。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了章程修正案。

2005年2月28日，大连万信会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（大万验字【2005】005号），经审验，截至2005年2月28日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币1200万元整。其中货币出资1150万元，实物出资50万元。王维元以货币缴纳新增注册资本1045万元，王维五以货币

缴纳新增注册资本 55 万元。

2005 年 3 月 11 日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记。

此次注册资本变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	出资方式	出资比例
1	王维元	1,140	1,140	货币、实物	95.00%
2	王维五	60	60	货币	5.00%
合计		1,200	1,200	—	100.00%

#### (4) 第 4 次变更（2006 年 12 月 20 日）—注册地址变更、减少注册资本

2006 年 10 月 30 日，大连海润召开了公司股东会，会议形成以下决议：① 注册资本由人民币 1,200 万元变更（减资）为人民币 200 万元。股东按同比例减资，其中王维元的出资额由 1,140 万减少到 190 万元，占注册资本 95%，王维五出资 10 万元，占注册资本 5%；② 同意变更公司注册地为“大连经济技术开发区白石湾小区 3 栋-4 号”。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了章程修正案。

2006 年 11 月 2 日，公司于大连日报刊登了减资公告，载明“大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司因经营规模原因，经公司股东会决定，注册资本由 1,200 万元减至 200 万元。自本公告公布之日起，债权人可要求清偿债务或提供相应担保或向有关部门提出异议，未在规定期行使上述权利的，公司将按程序减资登记注册”。

2006 年 11 月 30 日，公司出具债务清偿担保说明，减资前公司债权债务由减资后公司承担。

2006 年 12 月 8 日，大连弘博达联合会计师事务所出具了《验资报告》（弘博达内验字【2006】第 028 号），经审验，截至 2006 年 12 月 8 日止，公司注册资本由 1,200 万元减资到 200 万元，其中王维元出资 190 万元，占注册资本的 95%，王维五出资 10 万元，占注册资本的 5%。各股东按同比例减资。

2006 年 12 月 20 日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技

术开发区分局进行了变更登记。

公司减资后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	出资方式	出资比例
1	王维元	190	190	货币、实物	95.00%
2	王维五	10	10	货币	5.00%
	合计	200	200	—	100.00%

#### **(5) 第 5 次变更（2011 年 12 月 14 日）—注册地址变更、经营范围变更**

2011 年 9 月 1 日，大连海润召开了公司股东会，会议形成以下决议：①同意将经营范围变更为“自动化设备维修，机电、通导设备的安装调试、维修、销售（以上维修仅限客户现场）；船舶无线电设备、船载航行数据记录仪的检测和测试；计算机软件开发服务；海上设施、物料、仪器仪表销售”；②同意将原公司住所变更为“大连经济技术开发区新辰里 5 栋-4-5-2 号”。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了章程修正案。

2011 年 12 月 14 日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记。

#### **(6) 第 6 次变更（2014 年 2 月 25 日）—营业期限变更**

2014 年 2 月 12 日，大连海润召开了公司股东会，会议形成以下决议：将公司营业期限由 10 年（2004 年 3 月 4 日至 2014 年 3 月 3 日），变更为营业期限 20 年（2004 年 3 月 4 日至 2024 年 3 月 3 日），同时制定了章程修正案。

2014 年 2 月 25 日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记。

#### **(7) 第 7 次变更（2014 年 6 月 6 日）—经营范围变更**

2014 年 5 月 28 日，大连海润召开了股东会，会议形成以下决议：将公司经营范围变更为“自动化设备维修，机电、通导设备的安装调试、维修、销售（以上维修仅限客户现场）；船舶无线电设备、船载航行数据记录仪的检测和测试；计算机软件开发服务；海上设施、物料、仪器仪表销售；贸易代理服务。（依法需批准的经营项目，须相关部门批准后方可进行经营活动）”。全体股东均同意

上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了章程修正案。

2014年6月6日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记。

#### **(8) 第8次变更（2015年4月29日）—股权转让**

2015年4月8日，大连海润召开股东会，会议形成以下决议：同意股东王维元将所持有的大连海润5%的股权以10万元的价格转让给孙君孝，同意股东王维元将所持有的大连海润10%的股权以20万元的价格转让给王鑫，同意股东王维元将所持有的大连海润5%的股权以10万元的价格转让给孙凯，同意股东王维元将所持有的大连海润5%的股权以10万元的价格转让给高军。王维元于2015年4月8日分别与孙君孝、王鑫、孙凯、高军签订股权转让协议，并修改公司章程同时选举王维元为执行董事、法定代表人，选举王维五为监事，聘任王鑫为公司总经理。

2015年4月29日，大连海润就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记。

此次股权转让完成后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	出资方式	出资比例
1	王维元	140	140	货币	70.00%
2	王鑫	20	20	货币	10.00%
3	王维五	10	10	货币	5.00%
4	孙君孝	10	10	货币	5.00%
5	高军	10	10	货币	5.00%
6	孙凯	10	10	货币	5.00%
合计		200	200	—	100.00%

#### **(9) 第9次变更（2015年6月25日）—增加注册资本**

2015年5月30日，大连海润召开公司股东会，会议形成以下决议：增加注册资本，公司注册资本由200万元变更为370万元，新增170万元由股东王维元单方以甘井子区祥龙北园15号2单元一层一号及甘井子区祥龙北园15-库

5号两处房产作价出资。上述增资于2023年5月30日缴齐。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了章程修正案。

2015年6月25日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记。

2015年6月3日，辽宁山河房地产评估事务所有限公司出具了《资产评估报告书》（辽山河评估字【2015】第151082号），经评估，股东王维元用于实物出资房产评估价值合计为人民币170万元。

2015年9月29日，大连昶德公正会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（大昶会验字【2015】第034号），经审验，截至2015年8月25日止，公司已收到实收资本人民币170万元，累计实收资本合计为人民币370万元，出资方式为货币和实物，已全部到位。

此次注册资本变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	出资方式	出资比例
1	王维元	310	310	货币、实物	83.79%
2	王鑫	20	20	货币	5.41%
3	王维五	10	10	货币	2.7%
4	孙君孝	10	10	货币	2.7%
5	高军	10	10	货币	2.7%
6	孙凯	10	10	货币	2.7%
合计		370	370	—	100%

#### **(10) 第10次变更（2015年8月6日）一股权转让、增加注册资本、变更公司类型**

2015年7月28日，大连海润召开公司股东会，会议形成以下决议：①股权转让：全部股东同意将所持有大连海润的股权转让给天津海润海上技术有限公司，天津海润于2015年7月30日分别与王维元、王维五、王鑫、孙君孝、高军和孙凯签订《股权转让协议》；②增加注册资本：同意将天津海润注册资本由370万元变更为500万元，新增的130万元人民币由天津海润海上技术有限公司以货币认缴出资，出资时间自2015年7月28日起八年内缴齐，股东以其认缴出资额为限对公司承担责任；③变更公司类型：公司类型由“私营有限公司”变

更为“内资有限公司”。全体股东均同意上述股东会决议，并在该决议上签字确认，同时制定了章程修正案。

2015年7月28日，股东天津海润海上技术有限公司委派王维元出任大连海润执行董事、法定代表人，委派王维五出任大连海润监事。执行董事决定聘请王鑫为公司总经理。

2015年8月6日，公司就上述变更事项向大连市工商行政管理局经济技术开发区分局进行了变更登记。

2015年11月19日，天津海润向大连海润实缴增资130万元人民币，2015年12月1日，大连昶德公正会计师事务所有限公司出具了《验资报告》（大昶会验字【2015】第040号），经审验，截至2015年11月19日止，公司已收到实收资本人民币130万元，累计实收资本合计为人民币500万元，已全部到位。

此次股权转让及注册资本变更后，公司股权结构如下：

序号	股东姓名或名称	认缴额 (万元)	实缴额 (万元)	出资方式	出资比例
1	天津海润海上技术 有限公司	500	500	货币、实物	100%
	合计	500	500	—	100%

## （二）大连海润股份转让时的财务状况

资产	2015年7月31日	负责及所有者权益	2015年7月31日
货币资金	308,691.78	应付账款	89,022.00
应收账款	657,737.25	应付职工薪酬	102,105.00
其他应收款	255,433.52	其他应付款	100,000.00
预付款项	49,600.00	应交税费	22,048.85
存货	567,306.87		
其他流动资产	28,653.28		
<b>流动资产合计</b>	<b>1,867,422.70</b>	<b>流动负债合计</b>	<b>313,175.85</b>
固定资产	2,048,343.80	<b>负债合计</b>	<b>313,175.85</b>
无形资产		实收资本	3,700,000.00
递延所得税资产		资本公积	2,002.00

		盈余公积	
		未分配利润	-99,411.35
非流动资产合计	<b>2,048,343.80</b>	所有者权益合计	<b>3,602,590.65</b>
资产合计	<b>3,915,766.50</b>	负债及所有者权益合计	<b>3,915,766.50</b>

### （三）大连海润的主要业务

大连海润的主要业务是为在大连港停靠的船舶提供通讯导航及无线电设备的检测、调试、维修及更换服务。拥有大连交通和港口管理局颁发的《港口经营许可证》。大连海润经过十多年的经营在大连港区积累了稳定的客户群体，形成良好的口碑，具有一定的知名度。

大连海润所具有的业务资质情况如下：

序号	核发机构	文件名	文件编号	签发日期	到期日期
1	大连金州新区市场监督管理局	营业执照	注册号： 210241000025163	2004/3/4	2024/3/3
2	中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局	组织机构代码证	75609061-6	2015/3/18	2018/4/9
3	辽宁省大连市国家税务局、大连市地方税务局	税务登记证	大国地税开字 210213756090616号	2014/6/11	---
4	中国人民银行金州新区中心支行	开户许可证	核准号： J2220001185302 编号： 2210-01436855	2012/6/6	---
5	中国船级社	无线电专业检测机构认可证书	DL14SA00014	2014/8/4	2017/8/8
6	中国船级社	VDR专业检测机构认可证书	DL14SA00015	2014/8/4	2017/8/8
7	大连市港口与口岸局	大连市核定承修国际航行船舶类别和吨位证书	大港口修船开外字 002号	2015/6/1	2016/5/31
8	大连金州新区水陆运输管理所	大连市核定地方船舶建造类别和吨位证书	大港口造船开字 0315号	2014/4/18	2017/4/17
9	大连市港口与口岸局	中华人民共和国港口经营许可证	（辽大）港经证 （0166）号	2013/9/24	2016/9/23
10	中国船级社质量认证公司	质量管理体系认证证书	00515Q20700R2S	2015/3/18	2018/4/9

经核查，大连海润 2014 年度营业收入占公司同期合并报表范围营业收入的比重为 10.93%，超过 10%。大连海润的主营业务是为在大连港停靠的船舶提供通讯导航及无线电设备的检测、调试、维修及更换服务，与天津海润相关业务完全一致，是公司经营体系内的有机组成部分。本公开转让说明书“第二节 公司业务”部分已将包括大连海润在内的公司整体业务情况做了详细披露。

#### （四）公司股东、董事、监事及高级管理人员与大连海润的关联关系

经核查，除公司控股股东、董事长王维元兼任大连海润执行董事，公司股东王维五任大连海润监事，公司股东王鑫任大连海润总经理，公司股东孙君孝任大连海润副总经理，公司股东孙凯任大连海润副总经理，公司股东高军任大连海润总工程师外，公司其他股东、董事、监事及高级管理人员与大连海润无关联关系。

### 五、董事、监事、高级管理人员基本情况

#### （一）董事基本情况

根据《公司章程》规定，股份公司现任董事 5 人，分别为王维元、薛军、王维增、关潇睿、李彦秋，其中由王维元出任董事长。其基本情况如下：

王维元董事的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”部分“三、公司股东情况”之“（四）、控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

薛军董事的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”部分“三、公司股东情况”之“（四）、控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、公司其他主要股东基本情况”。

王维增董事的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”部分“三、公司股东情况”之“（四）、控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“2、公司其他主要股东基本情况”。

关潇睿女士，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，大专学历，1984 年至 2002 年就职于河北省海运总公司财务处任会计师一职；2002 年至 2005 年就职于天津冀海国际船舶代理有限公司任财务经理一职；2005 年至 2011 年任职于天津德源国际船舶代理有限公司任财务经理一职；2011 年至 2014 年底任

职于天津名远国际船舶代理有限公司任财务经理一职；2015 年至今担任于天津海润海上技术有限公司及股份公司任财务总监。其持有公司 3.80%的股份。

李彦秋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年出生，1983 年至 1986 年就读于大连海运学校，中专学历，1986 年至 2000 年就职于河北省海运总公司；2000 年至 2003 年就职于天津开发区海润船务公司；2008 年至 2015 年 10 月就职于天津海润海上技术有限公司，目前任股份公司副总经理，持有公司 3.16% 的股份。

## （二）监事基本情况

根据《公司章程》规定，公司现任股东代表监事 2 人，分别为张爱国、苏彤，职工代表监事为王广先。其基本情况如下：

张爱国先生，中国国籍，无境外永久居留权，1955 年出生，群众，毕业于天津滨海科技学院，大专学历。1975 年至 1980 年就职于塘沽工商行政管理局；1981 年至 1983 年就职于塘沽对外贸易局；1983 年至 1987 年就职于中渤仓储公司；1987 年至 1996 年就职于塘沽外经公司；1996 年至 2002 年就职于天津开发区海润船务有限公司；2002 年今就职于天津海润海上技术有限公司及股份公司。其持有公司 3.16% 的股份。

苏彤先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973 年出生，群众，毕业于大连海事大学，大专学历。1995 年至 2000 年就职于天津轮船公司；2001 年至 2003 年就职于天津开发区海润船务有限公司；2003 年至 2015 年 10 月就职于天津海润海上技术有限公司；2015 年 10 月至今担任天津海润海上技术股份有限公司监事。其持有公司 1.27% 的股份。

王广先先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981 年出生，群众，毕业于庄河十五中，高中学历。1996 年至 2002 年就职于天津开发区海润船务有限公司；2002 年至今就职于天津海润海上技术有限公司及股份公司。其未持有公司的股份

### （三）高级管理人员基本情况

根据《公司章程》规定，公司现任高级管理人员为总经理薛军、副总经理王维增和李彦秋、财务总监关潇睿、董事会秘书刘振安。

总经理薛军的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”部分“三、公司股东情况”之“（四）控股股东和实际控制人基本情况以及实际控制人最近两年内发生变化情况”之“1、控股股东和实际控制人的基本情况”。

副总经理王维增和李彦秋的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”部分“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

财务总监关潇睿的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”部分“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

董事会秘书刘振安先生，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，群众，毕业于山西财经大学，本科学历。2006年12月至2009年5月就职于天津港保税区国臣国际贸易有限公司；2009年9月至2013年9月就职于渣打科技营运有限公司；2013年10月至2014年7月就职于杉杉富银商业保理有限公司；2014年8月至2015年4月就职于翰海国际商业保理有限公司。2015年5月至今就职于天津海润海上技术有限公司。其未持有公司的股权。

经核查，主办券商认为：公司董监高人员不存在不具备法律法规规定的任职资格或违反法律法规规定、所兼职单位规定的任职限制等任职资格方面的瑕疵。

### 六、最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

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）	4,399.99	2,302.06	1,930.89
股东权益合计（万元）	3,512.71	1,048.94	912.23
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	3,512.71	1,048.94	912.23
每股净资产（元）	1.11	2.08	1.81
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.11	2.08	1.81
资产负债率（母公司%）	19.72	58.31	56.85
流动比率（倍）	3.32	1.66	1.65

速动比率（倍）	3.02	1.42	1.47
项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
营业收入（万元）	2,078.30	4,185.52	3,068.95
净利润（万元）	8.77	136.71	75.09
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	8.77	136.71	75.09
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	3.78	136.71	75.90
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）	3.78	136.71	75.90
毛利率（%）	16.38	15.49	17.61
净资产收益率（%）	0.70	13.94	8.58
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	0.30	13.94	8.68
基本每股收益（元/股）	0.01	0.27	0.15
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.27	0.15
应收帐款周转率（次）	1.87	3.47	2.86
存货周转率（次）	6.03	14.38	12.03
经营活动产生的现金流量净额（万元）	35.36	47.82	62.97
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.01	0.09	0.12

注：

- 1、资产负债率按照“期末负债/期末资产”计算。
- 2、流动比率按照“流动资产/流动负债”计算。
- 3、速动比率按照“（流动资产-存货）/流动负债”计算。
- 4、应收账款周转率按照“当期营业收入/((期初应收账款+期末应收账款)/2)”计算。
- 5、存货周转率按照“当期营业成本/((期初存货+期末存货)/2)”计算。
- 6、毛利率按照“（营业收入-营业成本）/营业收入”计算。
- 7、加权平均净资产收益率= $P0/(E0+NP\div 2+ Ei\times Mi\div M0 - Ej\times Mj\div M0\pm Ek\times Mk\div M0)$

M0)

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

8、基本每股收益= $P0 \div S$

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

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

9、每股净资产按照“当期净资产/期末注册资本”计算。

10、每股经营活动产生的现金流量净额按照“当期经营活动产生的现金流量净额/期末注册资本”计算。

## 七、本次挂牌的有关机构情况

### （一）主办券商

名称：新时代证券股份有限公司

法定代表人：田德军

公司住所：北京市海淀区北三环西路 99 号西海国际中心 1 号楼 15 层

邮政编码：100086

电话：0532-85886168

传真：0532-85886168

项目负责人：刘国锋

项目小组成员：刘国锋、崔振升、石明祥、李敬文

### （二）律师事务所

名称：山东诚远律师事务所

负责人：王悦敏

联系地址：山东省青岛市香港东路 9 号青岛大学科技园西楼三层

邮政编码：266071

电话：0532-85950688

传真：0532-85950677

经办律师：张需钢、张丽丽

### （三）会计师事务所

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

法定代表人：李尊农

联系地址：青岛市市南区东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层

邮政编码：266071

电话：0532-85796506

传真：0532-85796505

经办注册会计师：徐世欣、王洪德

### （四）资产评估机构

名称：山东汇德资产评估有限公司

法定代表人：吕琪江

联系地址：威海市环翠区统一路 402 号

邮政编码：264200

电话：0631-5206413

传真：0631-5206413

经办资产评估师：吕琪江、侯书军

### （五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

联系地址：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）申请挂牌证券交易场所

名 称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住 所：北京市西城区金融大街丁 26 号

联系电话： 010-63889512

邮 编： 100033

## 第二节 公司业务

### 一、公司主营业务、主要服务

#### （一）公司的主营业务

公司业务属于专业技术服务领域，经工商部门核准的经营范围为：计算机技术开发服务；国际贸易；船舶修理；国内、国际航行船舶物料供应（船舶配件、垫舱或绑扎物料）；自动化设备及通讯导航无线电设备的经营、维修、检验、测试、安装；消防救生设备的经营及检验；代办保税仓储；自营和代理各类商品的进出口，船舶技术咨询（不含中介）；自有船舶及设备租赁；船舶销售及相关咨询；海洋工程施工、设计；国内货运代理服务；船舶货物的绑扎固定；海上国际货运代理，陆路国际货运代理，航空国际货运代理；软件销售；数据处理；软件服务；电信业务市场销售、技术服务；安全阀检验及维修、仪表的检验及维修（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

船舶检验是为证明船舶的技术状态保证船舶营运安全和避免损害海洋环境为目的的船舶登记检验，是通过船舶检验机构对船舶及其设备的技术状况进行检验、审核、测试和鉴定的总称。船舶技术证书是证明船舶技术状况的文件。船舶只有通过相应的检验，才能取得必要的技术证书或保持技术证书继续有效。船舶检验的目的在于通过对船舶及其设备的检验，促使船舶公司保持船舶的良好技术状况，以保证船舶的营运安全和防止污染、损害海洋环境；保证船旗国和港口国政府对船舶实施有效的管理和控制；同时也为船舶所有人提高船舶在航运市场的竞争力，降低保险费率；以及为公证、索赔、海事处理等提供必要的技术依据。

公司作为一家专业从事船舶技术服务的公司，主要经营海上通讯导航设备销售、安装、调试、检验、维修；GMDSS 设备岸基维修、检验；船舶，海上平台消防、救生设备检验、维修及供应；船舶各类物资供应；国内、国际货运代理；国际贸易等业务。公司的主要客户为具有海上作业和船舶业务的相关企业。

#### （二）公司的主要产品、服务及用途

##### 1、 检测服务

公司与世界一流船级社紧密合作分别获得了中国船级社、美国 ABS 船级社、英国劳式船级社等 11 家世界级船级社的《检测认可证书》，开展船舶通讯导航设备的检验并出具检验报告，检验结果得到相关船级社的认可，船舶获得相关检验合格报告后方可出港航行。

公司按照 IMO 和 SOLAS 公约和各船级社的要求对船舶和海上平台进行无线电、导航、雷达、救生筏、消防设备、救生（助）艇、弦梯、跳板梯、保温服饰检验、气体探测仪、等通讯导航、消防救生设备等的检验。

船舶通讯导航及船舶消防救生设备作为船舶航行的必要设备，其运转正常关系到船舶航行安全，公司具有先进的检验设备和丰富的检验经验，对检验的设备设施及时排查存在的安全风险，为客户提供详尽准确的解决方案，作为船舶不可或缺的检测其准确性是确保船舶安全航行的重要因素。

## 2、 海上设备安装维修服务

公司成立以来取得了由天津市交通和港口管理局颁发的《港口经营许可证》，组建了船舶设备安装、修理的专业队伍。随着我国各港口作为全球重要的船舶目的港，船舶修理、设备安装的需求日益上升。公司精湛的维修工艺和技术，获得客户的信赖，业务量也逐年上升。

## 3、 设备销售

根据 SOLAS 公约的要求，如 VDR/VEIS /SCS/雷达等作为大型船只强制安装的设备。公司作为著名的船舶设备供应商日本无线株式会社（JRC）在中国的一级产品代理和售后服务代理，为客户提供完整的通讯、导航类产品及解决方案。具体产品有：RADOR 雷达、MF/HF 中高频、ECDIS 电子海图操作员持证培训、DGPS、AIS 船舶自动识别仪、VDR 航行数据记录仪等产品。JRC 公司作为船舶设备市场主要的供应商，在全球大型船队和船公司中享有盛誉，其产品得到了市场的广泛认可。

新一代航海设备的代理：溢油监测雷达、DP 船用动力定位系统、NBD 无线电信标机、气象监测系统、VSAT 通讯天线等。作为新型的船舶设备，在新建船舶中逐渐被作为必备的船舶设备，在航船舶也开始改装配上述航海设备。由于其可靠和优越的产品特性，逐渐被更多的船东所认可。

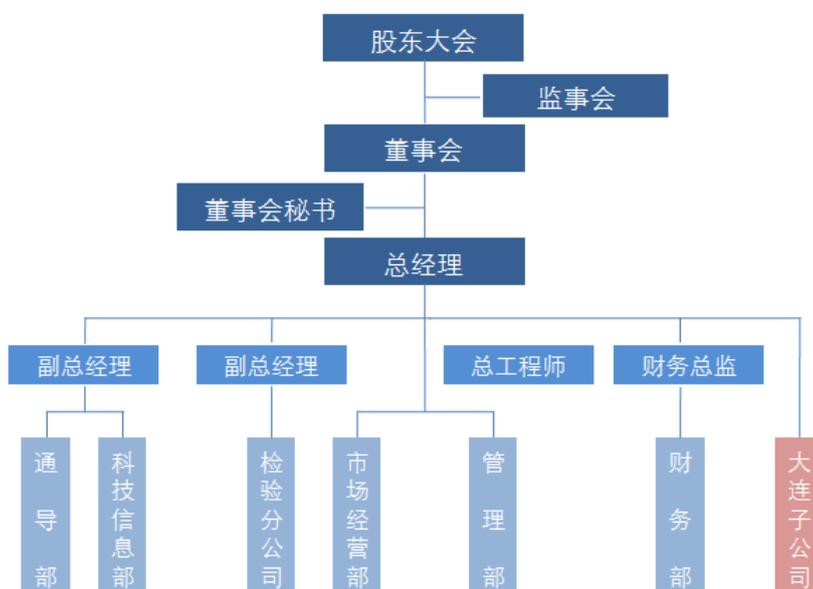
### （三）申请人设立以来主营业务的变化情况

公司自设立以来一直专注于海上船舶的专用技术服务领域，主营业务未发生变化。

## 二、公司的组织结构、业务模式和业务流程

### （一）公司组织结构

#### 1、组织结构图



#### 2、主要部门的职能：

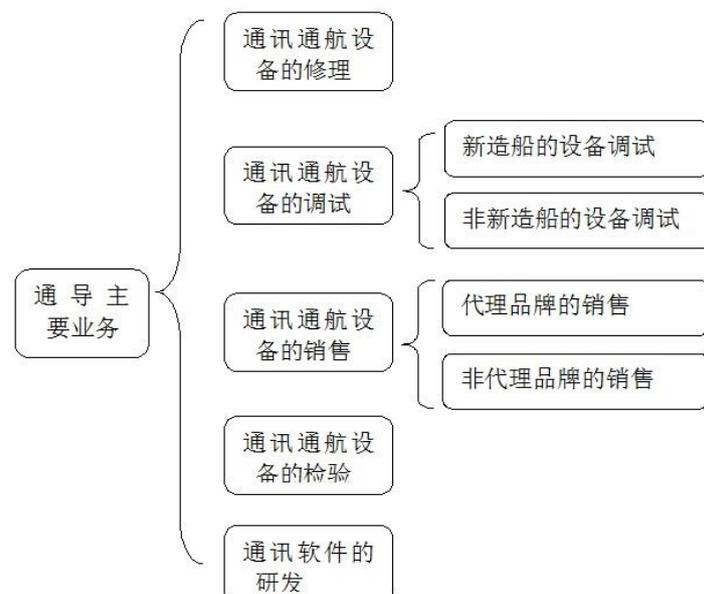
（1）管理部：负责公司日常综合事务管理的责任部门。主要包括人力资源管理、客户接待、办公用品和器械的管理、各部门的协调及卫生工作等。具体为负责文件、报刊、信函的收发、传递及归档管理工作；负责内外宾的接待安排；负责车辆的使用调度；制定员工制度、推行与修订“员工手册”和其他人事、行政、办公管理规章制度；负责员工招聘、录用、薪资、考勤、离职和劳动纪律的督查管理；承办领导临时交办任务。

（2）财务部：负责公司财务管理的责任部门。建立和维护公司的财务管理

体系，为公司决策提供支持，保障公司的正常运行。具体职能包括负责财务收支结算、资金管理、资产管理、会计核算、财务预算管理、税务统筹、财务分析报告、投融资决策支持等工作；按时提供财务数据和报告，并进行财务分析，为公司经营决策提供支持。

(3) 市场营销部：负责公司市场开发和产品策划工作、产品营销工作、客户关系管理等相关工作。具体包括：负责组织、协调公司市场开发工作；负责市场调查和分析，制订公司营销发展规划，建设公司营销管理体系；负责公司营销策略、方案的制订并指导实施；参与制定科技发展战略，负责向研发部提供产品市场状况及趋势分析报告。负责年度营销计划的制订和实施；负责产品的对外报价，负责组织产品审价工作；负责产品交付和货款回收；组织投标文件、资料准备与中标商务谈判，负责合同（协议）的签订与管理。负责公司客户资源开发与管理工作，组织、协调客户服务工作；负责收集、分析和筛选客户信息，建立并完善客户信息库；负责开展客户研究，将研究成果转化为产品设计需求，并跟进产品实现过程。

(4) 通导部：主要负责海上通讯导航设备的安装、维修、检验；管理协调项目人员；组织召开现场协调会，适时做好项目总结；组织项目重点节点部位验收、检验以及竣工验收工作。协助市场开发部与客户的谈判，监督谈判签约等销售进度；制定并组织填写各类销售/采购统计报表，并将相应数据反馈总经理；负责办理销售/采购物资出运和收货相关手续的办理工作，对质量进行审核；同供应商就不合格产品进行协调，办理退货及索赔事宜。



(5) 科技信息部：根据公司经营目标、方针制定部门信息计划；评估技术应用现状，找出同类型企业在技术方面的差距；进行海洋服务专业软件的开发、改造、系统升级；客户技术支持等服务。

(6) 检验分公司：负责人为王维增，经营范围为消防救生设备的经营及检验；船舶物料及配件经营（许可证管理项目除外）；船舶技术咨询；货运代理服务。国有专营、专项规定的按专营专项规定办理。分公司持有天津市滨海新区工商行政管理局核发的《营业执照》（注册号：120191000043148）；持有天津市国家税务局、天津市地方税务局于 2009 年 8 月 27 日核发的《税务登记证》（津税证字 120115687710083 号）；持有天津市质量技术监督局核发的《组织机构代码证》（代码：68771008-3），有效期自 2013 年 5 月 8 日至 2017 年 5 月 7 日。分公司营业场所为天津开发区黄海路 98 号一区 B 座 1 门 502 室。

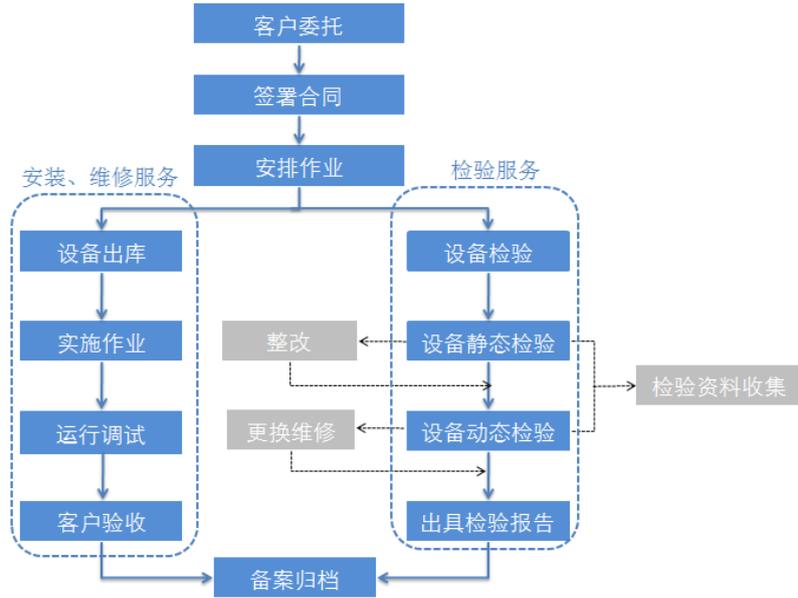
(7) 大连子公司：大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司，成立日期：2004 年 03 月 04 日；住所：辽宁省大连经济技术开发区新辰里 5 栋-4-5-2 号；经营范围：自动化设备维修，机电、通导设备的安装调试、维修、销售（以上维修仅限客户现场）；船舶无线电设备、船载航行数据记录仪的检测和测试；计算机软件开发服务；海上设施、物料、仪器仪表销售；贸易代理服务。（依法需批准的经营项目，须相关部门批准后方可进行经营活动）；法定代表人：王维元。

## （二）公司的业务模式和业务流程

### 1、公司的业务模式：

公司利用其拥有的船舶设备检测安装业务资质，开发通讯导航、消防救生业务市场，承揽船舶设备检测业务客户。在与客户签订合作协议后，根据中华人民共和国海事局和《船舶与海上设施法定检验规则》及各船级社等国家和行业标准，运用专业设备仪器和专业技术对通讯导航和消防救生设备进行检验并提供检验报告，对相关设备提供维修、更换等服务，并向客户收取费用。

### 2、公司的业务流程：



各业务流程主要工作如下：

(1) 客户委托

市场部门根据招投标、企业介绍、宣传等方式与服务企业进行洽谈，并根据客户需求和要求进行分析判断，为客户提供最优的解决方案，获得客户对方案的反馈，根据客户最终反馈，提供相关服务报价。

(2) 签署合同

客户接受服务报价，明确服务内容和双方责任，签署服务合同。确定项目负责人及时对项目进行跟进，如有设备需求，发送《设备采购单》给相关供应商，确保项目施工前设备入库。

(3) 安排作业

公司根据签署的服务合同，项目负责人将具体操作方案、登船时间、地点等信息转达给相关操作部门，操作部门根据项目需求成立施工作业组/检验组，施工作业组/检验组安排服务所需设备、材料与其他部门协调确保项目顺利进行。

(4) 提取设备

①设备出库

施工作业组根据市场经营部项目负责人签发的《评审记录及派工单》从仓库提取项目所需设备和材料，并运往施工地点准备施工作业。

## ②设备检验

检验组/检验工程师明确船旗国和船级社设备检验的最新要求和职责并前往检测地点，准备设备检测作业。

## （5）设备安装

### ①实施作业

施工作业组到达施工地点，根据施工方案和项目作业的船检要求，明确施工人员工作职责和操作规程，出示相关委托和资质并与施工地点负责人进行沟通后，安排人员实施作业。

### ②设备静态检验

检验组/检验工程师到达检验地点，出示相关委托和资质并与施工地点负责人进行沟通后，实施静态检验。根据船旗国和船级社检验要求，确定是设备各项证书齐全并在有效期内，查看相关登录记录、操作人员职务证书等。如有相关问题要求客户进行整改。对检验资料进行收集。

## （6）调试检验

### ①运行调试

根据施工方案和船检要求完成设备的施工。设备施工完毕后，严格按照技术说明书的要求进行检测和调试，达到设计指标及使用性能，并完成相关记录。调试完成后，对客户设备操作人员进行培训并将设备运行中的常见问题和解决方法传授给相关人员。

### ②设备动态检验

检验工程师启动被检验设备，根据船旗国和船级社检验要求进行设备的检验，确保设备运转、功能、使用期限等符合检验要求。如有设备存在问题，要求客户进行更换、维修并对检验资料进行收集记录。

## （7）客户验收

### ①客户验收

施工作业组完成施工设备调试后，设备施工完毕，将剩余材料回收并清理施工现场。客户验收无异议后，要求签署《施工报告单》。

### ②出具检测报告

检验工程师对设备完成检验后，对符合检验要求的设备，出具检验报告并加盖检验工程师和检测公司印章。

#### （8）备案归档

施工作业和检验完毕后，将《施工报告单》和《检验报告单》以及在施工作业中完成的相关记录，提交市场经营部进行备案归档并做好相关项目跟踪。

### 三、公司业务资源情况

#### （一）公司主要产品和服务的核心竞争优势

公司自 2002 年成立以来，着力发展船舶设备的检验行业，先后获得中国船级社、俄罗斯船级社、劳式船级社、RINA 船级社、NK 船级社、BV 船级社、DNV 船级社、ABS 船级社、IRS 船级社、GL 船级社、KR 船级社十一家著名船级社的检验业务授权。天津海润在各船级社授权业务范围内的突出技术和完善的检验服务，在业务授权证书到期后多次续延。

##### 1、强大的专业团队

作为专业的通讯导航和消防救生设备检验的公司，拥有有高级职称的高级工程师 4 人、中级职称的工程师 7 人，并且经过公司十多年的发展已经培养出二十余人具有专业技术资质的技术人员。

为了提高公司业务人员的业务水平，公司聘请产品生产企业专家对新设备、和新系统进行系统的培训，始终使技术人员的技术水平与设备发展水平保持一致。公司也多次组织人员参加本行业的各项展会，了解本行业设备技术等的发展动态和趋势。由于政策、法规不断变化的特点，公司积极安排人员参加国家有关部门、船级社组织的相关业务培训，保证企业相关业务的开展符合在法律法规的要求。

##### 2、强大的客户和合作伙伴资源

公司自 2002 年成立至今，通过员工的不懈努力，公司建立了强大的客户资源主要包括中海油服（601808 SH）、海油工程（600583 SH）、海油科信、海洋工程（CPOE）、中交一航局、新港船舶、中交博迈科、中远航运（600428 SH）、天航局等一大批国有企业企业，上述企业均占据公司收入的前列。

为保证公司业务的发展公司稳定发展公司建立了强大的供应商体系与一批

国际知名企业建立了合作关系,其中包括日本 JRC、丹麦泰纳(Thrane&Thrane)、韩国 SANRONG、ORBIT、南京宁禄、中交信通、厦门欣翔、宁波驰洋、海兰信(300065)、星展测控(831244)、上海游龙橡胶、上海星星橡胶等知名通讯导航、消防救生设备生产商和代理商建立合作管理,充分保证设备支持。

### 3、科学严谨的管控体系

社会公信力和品牌是检测企业得以生存的根本,这对检测企业的技术能力提出了较高要求。经过多年的积淀,公司逐步完善并建立了严格的管理体系和业务流程。分别获得了由中国船级社质量认证公司颁发的 ISO9001: 2008 质量管理体系认证证书和 OHSAS18001: 2007 企业健康安全体系认证证书。

### 4、全面的服务意识

公司业务综合性强,为客户提供一站式服务。业务主要包括通讯导航设备的销售、安装、维修,无线电及 VDR 年度检验、消防救生设备检验、海上平台电子设备的安装工程、船舶电器及自动化维修等服务,公司服务于全国各地,以客户为中心,及时反映,提供 24 小时\*7 优质服务。

## (二) 业务资质和许可情况

### (1) 船舶通讯及导航设备检验资质证书

序号	发证机关	授权内容	证书编号	发证日期	有效期
1	中国船级社	船舶和海上设施修理服务单位评估证书	TJR150105	2016/1/22	2016/12/8
2	中国船级社质量认证公司	职业健康安全管理体系认证证书	00514S21810R2M	2014/10/23	2017/10/13
3	中国船级社质量认证公司	质量管理体系认证证书	00514Q21809R4M	2014/10/23	2017/10/23
4	中国船级社	SR/VDR 认可证书	TJ14SA00024/13	2014/9/5 2013/11/13	2017/9/16 2016/11/22
5	中国船级社	GMDSS 岸上维修资格认可证书	TJ14SA00025	2014/9/5	2017/9/16
6	俄罗斯船级社	无线电专业检测机构认可证书	15.10270.266	2015/4/3	2020/4/3
7	劳氏船级社	SR/VDR 认可证书	QD01310384/1	2014/9/5	2017/9/16

8	RINA 船级社	SR/VDR 认可证书	2012WS-01-1064A/B	2012/10/23	2015/12/23
9	NK 船级社	SR/VDR 认可证书	13EQ892RC/93VT	2013/7/7	2016/7/7
10	BV 船级社	SR/VDR 认可证书	SG10/IXX/201402255 114AM/4732AM	2014/3/10	2016/12/10
11	DNV 船级社	SR/VDR 认可证书	TIJ-15-6763/4	2015/6/01	2018/6/30
12	ABS 船级社	SR/VDR 认可证书	292095-2495581-A/2 605624-001	2013/12/30 2014/5/9	2016/12/29 2017/5/8
13	IRS 船级社	SR/VDR 认可证书	13 RF 113/ VDR 102	2013/6/8	2016/6/7
14	GL 船级社	SR/VDR 认可证书	59 148-08HH	2013/6/19	2018/6/18
15	KR 船级社	SR/VDR 认可证书	HDORI-0023-13	2013/6/14	2016/7/19

## (2) 船舶消防救生设备检验资质证书

序号	发证机关	授权内容	证书编号	发证日期	有效期
1	ABS 船级社	Fire Extinguishing systems	292095-TJ2757411-A	2014/12/22	2017/12/21
		灭火器检验			
2	ABS 船级社	Inflatable Life Saving Appliances	292095-TJ2757411-B	2014/12/22	2017/12/21
		充气式救生设备检验			
3	ABS 船级社	Self Contained Breathing Apparatus	292095-TJ2757411-C	2014/12/22	2017/12/21
		自包含呼吸器检验			
4	KR 船级社	Inflatable liferafts, Inflatable lifejackets, hydrostatic release units, inflatable rescue boat, open life boats, other rescue boats, fast rescue boats, launching appliances, on-load release gear	HDOLS-0052-12	2016/1/26	2017/1/25

		救生筏、救生衣、静水压力释放装置、救生艇、带负荷的释放装置等检验			
5	KR 船级社	Fire extinguisher equipment and systems、Self Contained Breathing Apparatus 灭火器和自包含呼吸器检验	HD0FI-0043-12	2016/1/26	2017/1/25
6	劳氏船级社	Service of immersion suits, thermal protective aids, chemical protective suits 保温服检验	QD01310060/05	2013/4/24	2016/4/23
7	劳氏船级社	Hydraulic tests of low and high pressure cylinders 高压气瓶检验	QD01310060/04	2013/4/24	2016/4/23
8	劳氏船级社	Fire Extinguishing systems 灭火器检验	QD01310060/03	2013/4/24	2016/4/23
9	劳氏船级社	Servicing of inflatable liferafts, inflatable life jackets, hydrostatic release units, inflatable rescue boats 救生筏、救生衣、救生船等检验	QD01310060/02	2013/4/24	2016/4/23
10	劳氏船级社	Surveys and maintenance of fire extinguishing equipment and systems 灭火器检验维护	QD01310060/01	2013/4/24	2016/4/23

11	劳氏船级社	<p>Servicing and maintenance of lifeboats, launching appliances and on-load release gear</p> <p>救生艇、带负荷的释放装置检验</p>	QD01310060/06	2013/4/24	2016/4/23
12	NK 船级社	<p>Service of inflatable liferafts</p> <p>气胀式救生筏检测</p>	13LR002	2013/1/30	2018/1/29
13	NK 船级社	<p>Maintenance of lifeboats</p> <p>救生艇维修服务</p>	13LA002	2013/1/30	2018/1/29
14	NK 船级社	<p>Fire extinguishing equipment and systems</p> <p>消防设备检测</p>	13FE003	2013/1/30	2018/9/29
15	RINA 船级社	<p>Surveys and maintenance of fire extinguishing equipment and systems;</p> <p>Inspections and maintenance of self-contained breathing apparatus</p> <p>灭火器检验维护；自备呼吸设备的检查和维护</p>	2012WS01-1215A	2012/11/14	2015/10/11
16	RINA 船级社	<p>Servicing of immersion suits</p> <p>救生服服务</p>	2012WS01-1215D	2012/11/14	2015/10/11
17	RINA 船级社	<p>Service of inflatable liferafts, inflatable lifejackets, hydrostatic release units, inflatable rescue boats</p> <p>充气救生筏，充气救生衣，静水压力</p>	2012WS01-1215B	2012/11/14	2015/10/11

		释放器, 充气式救生艇检验服务			
18	RINA 船级社	Inspection, maintenance and repair of lifeboats, launching appliances and release gears 救生艇下水装置和释放装置维护和修理	2012WS01-1215C	2012/11/14	2015/10/11
19	俄罗斯船级社	Surveys and maintenance of life-saving appliances 救生设备检验维护服务	13. 11132. 266	2013/8/26	2016/8/26
20	俄罗斯船级社	Services of lifeboats , launching appliances and on load release gear 救生艇, 发射设备和承载释放装置	13. 11134. 266	2013/8/26	2016/8/26
21	中国船级社	Periodic servicing and maintenance of lifeboats/rescue boats; Periodic servicing and maintenance of launching appliance for lifeboats/rescue boats; Periodic servicing and maintenance of on-load release gear for lifeboats/rescue boats; 救生艇/救助艇定期维护服务; 救生艇/救助艇降落设备定期维护服务;	Tj15SA00026	2015/7/2	2018/08/27

		救生艇/救助艇承载释放装置的定期维护服务			
22	中国船级社	Approval certificate for the organization of maintenance of fire extinguishers/system 船用灭火设备和系统保养机构认证证书	TJ16SA00003	2016/1/13	2019/1/14
23	中华人民共和国海事局	Certofocate of approval for inflatable life-raft service station 气胀式救生筏检修站认可证书	HSJFZ2012027	2012/6/27	2016/6/26

## (3) 客户授权证书

序号	证书名称	作业范围	编号	时间
1	中海油信息科技有限公司承保商健康安全环保作业许可资格证书	自动化和电气化设备修理;	HSE-01-16-C01	2014/10/23 至 2015/10/22
		船舶无线电设备的检测和测试;		
		移动平台无线电设备检测和测试;		
		船舶通讯导航及自动化设备安装、维修、检测		
2	中国海洋石油总公司海上设备维修资格证书	船舶通讯导航设备维修;	海油总 008	2015/12/1 至 2020/12/31
		低压照明电器、线路维修;		
		消防、救生设备的检测、维修		
3	中国石油集团海洋工程有限公司	船舶通讯导航无线电设备的维修检测、测试、安装	海工市场 A 准字 CB024	2013/12/20 至 2015/12/20
		船舶消防, 救生设备、设施的检验、维修		
4	中国石油集团海洋工程有限公司	通讯导航设备维修	2010060041	2010/7/15 至 2015/7/15
5	中华人民共和国港口经营许可证	天津港	(津) 港经证 (F-374-03) 号	2013/8/30 至 2016/8/29

公司持有 RINA 船级社颁发的《船舶消防救生设备检验资质证书》：编号为

2012WS01-1215D 救生服服务、编号为 2012WS01-1215B 充气救生筏、充气救生衣、净水压力释放装置、充气救生艇检验服务和编号为 2012WS01-1215C 救生艇下水装置和释放装置维护和修理。有效期自 2012 年 11 月 14 日至 2015 年 10 月 11 日。目前公司对 RINA 船级社的船舶通讯及导航设备、救生消防检验资质证书的申请，已完成 RINA 船级社相关工作人员的现场审核，于 2016 年 1 月 28 日收到 RINA 船级社的确认函，目前正等待 RINA 船级社的发证。

客户授权证书中，中海油信息科技有限公司承保商健康安全环保作业许可资格证书、中国石油集团海洋工程有限公司的船舶通讯导航和救生消防检验维修许可证、中国石油集团海洋工程有限公司的通讯导航设备维修证书三项资质的续展申请资料目前正处在审核过程中。

上述多项资质面临已到期或即将到期，公司已经开展各项资质的延期续展工作，并与各项资质从有限公司变更为股份公司的更名手续同时进行。经主办券商了解，公司今年来各项业务运营正常，无重大违法违规，在资质的续展上并不存在障碍。

#### (4) 供应商授权证书

序号	授权单位	产品（合同）名称	授权日期	有效期	备注
1	上海游龙橡胶制品有限公司	游龙牌系列气胀救生筏的检修及销售	2015/12/11	2016/12/10	
2	上海星星橡胶制品有限公司	CSM 牌抛投式、可吊式和敞开式两面可用气胀救生筏检修	2015/12/6	2017/12/5	
3	嘉兴市荣盛救生设备有限公司	RSF-I 型、RSF-II 型救生服及救生衣的检验	2015/12/11	2017/12/10	
4	无锡市文教玻璃钢厂	敞开式、封闭式救生/救助艇自由降落式救生艇高速救助艇及承载释放装置的检验工作	2014/5/17	2016/5/17	
5	无锡市华海船用设备厂	起艇机、吊艇机、救生降落装置检修	2014/5/17	2016/5/17	
6	江苏淮阴船用机械有限公司	起艇机、吊艇机、吊艇架、救生降落装置和承载释放装置等船舶产品的检修及销售	2014/5/15	2017/5/14	

7	江苏省射阳塞芙特船舶辅机厂	起艇机、吊艇架、救生降落装置和承载释放装置等船舶产品的检修及销售	2014/5/10	2016/5/9	
8	无锡东吴船舶设备有限公司	救生艇（救助艇）艇架及绞车	2014-5-15	2016/5/14	
9	广州美星游艇有限公司	橡胶艇的检验	2013/5/10	2016/3/9	
10	北京国奥信达科技有限公司	橡胶艇的检验	2013/3/27	2016/3/26	
11	东台市振兴船舶救生用品厂	正压式空气呼吸器及紧急逃生呼吸装置（EEBD）销售及维修	2016/1/1	2021/1/1	
12	JRC Radio Co.,Ltd	产品代理协议	2012/10/15		年审
13	JRC Radio Co.,Ltd	维修保养服务协议	2012/6/13		年审
14	JRC Radio Co.,Ltd	特定培训合作伙伴协议	2013/8/1	2018/8/1	
15	Navitron System Ltd	销售服务协议	2013/1/1		年审
16	JAEUN Corporation	销售服务协议	2012/9/20		年审
17	Jason Electronics PTE Ltd	销售代理协议	2012/12/31		年审
18	Mobile Communication Networks international	销售服务协议	2013/2/16		年审

#### （5）其他资质证书

2014年10月23日，天津海润取得中国船级社质量认证公司核发的《职业健康安全管理体系认证证书》（编号：NO.00514S21810R2M），有效范围为船舶物料供应；船舶通讯导航及自动化设备安装、维修、检测；气胀式救生筏检修；船用手提式、推车式（CO<sub>2</sub>、干粉、泡沫）灭火器的检测、充装和维修；船用（CO<sub>2</sub>，卤代烷、泡沫和干粉）固定灭火系统称重、检测、充装、管路吹通实验和密性实验；船用消防员装备和紧急逃生呼吸装置检查维修；工作压力不大于30Mpa的船用各类钢瓶进行水压实验、检测与维修；浸水保温救生服检验，充气式救生衣检验，救生（助）艇及降落装置、筏吊、旋梯和跳板梯检验。有效期自2014年10月23日至2017年10月23日。

2014年10月23日，天津海润取得中国船级社质量认证公司核发的《质量管理体系认证证书》，有效范围为船舶物料供应；船舶通讯导航及自动化设备安装、维修、检测；气胀式救生筏检修；船用手提式、推车式（CO<sub>2</sub>、干粉、泡沫）灭火器的检测、充装和维修；船用（CO<sub>2</sub>，卤代烷、泡沫和干粉）固定灭火系统称重、检测、充装、管路吹通实验和密性实验；船用消防员装备和紧急逃生呼吸

装置检查维修；工作压力不大于 30Mpa 的船用各类钢瓶进行水压实验、检测与维修；浸水保温救生服检验，充气式救生衣检验，救生（助）艇及降落装置、筏吊、旋梯和跳板梯检验。有效期自 2014 年 10 月 23 日至 2017 年 10 月 23 日。

2015 年 4 月 7 日，中国石油集团海洋工程有限公司向天津海润核发了《A 级承包商 HSE 资质认可证书》（编号：CPOE-HSE-CB026），确认天津海润具备船舶消防、救生、通导设备检修范围的健康安全环保资质，可以在中国石油集团海洋工程有限公司承揽以上业务。证书有效期自 2015 年 4 月 7 日起至 2016 年 4 月 7 日止。

2013 年 8 月 30 日，天津海润取得天津市交通运输和港口管理局核发的《中华人民共和国港口经营许可证》（编号：（津）港经证（F-374-03）号），经营许可范围为：船舶港口服务业经营；国际、国内航行船舶物料供应业务经营（船舶备件、垫舱或绑扎物料），有效期至 2016 年 8 月 29 日。

天津海润持有天津出入境检验检疫局核发的《天津口岸船舶港口服务单位登记备案证》，备案登记号码：1200A1411，经营范围：船舶供退物料。有效期为 2015 年 11 月 17 日至 2016 年 11 月 16 日。

2014 年 12 月 4 日，天津海润取得天津海关核发的《中华人民共和国海关报关单位注册登记证书》（海关注册编码：1207468357），注册海关：津保税区。企业经营类别：进出口货物收发货人。有效期：长期。

2014 年 11 月 27 日，天津海润取得天津市对外经济贸易委员会进行备案的《对外贸易经营者备案登记表》（编号：01731357），进出口企业代码：1200735488182。

### （三）公司无形资产情况

#### 1、公司拥有的专利和商标

##### （1）土地情况

公司目前没有土地使用权。

##### （2）专利技术

报告期内，公司无正在使用和申请的专利技术。

### （3）商标使用权情况：

截止本报告出具之日，公司有 1 项已登记注册的商标使用权，具体情况如下：

2011 年 4 月 21 日，天津海润获得国家工商行政管理总局商标局核发的《商标注册证》（注册号为第 7516895 号），核定服务项目为第 37 类，注册有效期限自 2011 年 4 月 21 日起至 2021 年 4 月 20 日止。

序号	商 标	注册号	类 别	核定使用商品范围	注册有效期
1		第 7516895 号	第 37 类	清除电子设备的干扰	2011/4/21-2021/4/20

## 2、其他无形资产

### （1）著作权

2012 年 2 月 2 日，天津海润向中华人民共和国国家版权局申请了著作权登记，对孙晓毅于 2008 年 6 月 8 日创作完成的美术作品《海润》，以委托作品著作权人身份依法享有著作权，登记号为：国作登字-2012-F-00054135。

### （2）域名

根据公司提供的资料并经本所律师核查，公司拥有 1 项域名，公司就该域名向工业与信息部地址/域名信息备案管理系统申请备案，具体如下：

序号	域名	所有者	备案日期	备案/许可证号
1	www.tjhairun.com	天津海润海上技术有限公司	2012.1.31	津 ICP 备 12000541 号

## （四）主要固定资产情况

### 1、房屋所有权

#### （1）母公司房产

公司自有房产一套，建筑面积为 344.30 平方米。根据天津市房地产管理局核发的《房屋所有权证书》显示，房屋坐落于天津市塘沽区二号路 2278 号；规划用途为办公用房；该房屋上无设定任何其它权利。

编号	房产证号	面积 (平方米)	房地坐落位置	用途	他项权利	折旧年限	原值	净值
1	塘沽字第 070128334	344.30	天津市塘沽区二 号路 2278 号	办公	无	40	8,896,822.45	8,841,760.68

根据公司说明,公司正在向天津市国土资源和房屋管理局办理前述房地产权证的所有权人名称由天津海润有限变更为本公司的相关登记手续,相关变更登记手续的办理不存在实质性法律障碍。

## (2) 子公司房产

大连海润名下有房产二套,具体情况如下。

编号	房产证号	面积 (平方米)	房地坐落位置	用途	他项权利	折旧年限	原值	净值
1	(甘有限) 2015800538	132.46	甘井子区祥龙北 园 15 号 2 单元 1 层 1 号	住宅	无	40	1,390,927.38	1,766,254.1
2	(甘有限) 2015800539	45.20	甘井子区祥龙北 园 15-库 5 号	非住宅	无	40	380,000	

注:房屋和车库相连,合并提取折旧,固净值也合并一起统计

## 2、其他固定资产情况

公司生产经营用的其他固定资产主要包括专业设备、电子设备、交通工具、办公家具等,明细如下表:

类别	资产名称	型号	采购日期	原值	期末累计折旧	净值	成新率
办公设备	电脑 1	联想集团	2013/7/1	3,589.74	2,368.25	1,221.49	53%
办公设备	电脑 5	联想集团	2013/4/1	3,290.60	2,431.52	859.08	48%
办公设备	电脑 6	联想集团	2013/10/1	3,247.86	1,885.62	1,362.24	58%
办公设备	空调 1	美的集团	2014/7/1	3,760.68	1,290.12	2,470.56	82%
办公设备	空调 2	美的集团	2014/7/1	1,777.78	609.70	1,168.08	82%
办公设备	空调 3	美的集团	2014/7/1	1,777.78	609.70	1,168.08	82%
办公设备	空调 4	美的集团	2014/7/1	2,119.66	727.22	1,392.44	82%
办公设备	空调 5	美的集团	2014/7/1	2,119.66	727.22	1,392.44	82%
办公设备	空调 6	美的集团	2014/7/1	2,119.65	727.22	1,392.43	82%
办公设备	复印机	三星打印机	2014/4/1	11,538.46	4,262.86	7,275.60	78%
办公设备	扫描机	虹光公司	2013/4/1	3,846.15	2,842.00	1,004.15	64%
办公设备	空调柜机	格力电器股份有限公司	2012/6/1	5,850.00	5,557.50	292.50	54%
办公设备	电脑 3	戴尔中国公司	2010/12/1	4,100.00	4,100.00	0.00	15%
办公设备	电脑 2	戴尔中国公司	2009/11/1	3,900.00	3,900.00	0.00	15%
办公设备	电脑 4	戴尔中国公司	2009/5/1	4,250.00	4,250.00	0.00	15%
办公设备	打印机	惠普中国公司	2010/3/1	2,800.00	2,800.00	0.00	28%

办公设备	打印机	惠普中国公司	2010/3/1	3,600.00	3,600.00	0.00	28%
办公设备	电 脑	戴尔中国公司	2003/1/1	3,846.15	3,653.85	192.30	15%
办公设备	空 调	格力电器股份有限公司	2008/1/1	10,000.00	9,700.00	300.00	15%
办公设备	电 脑	联想集团	2008/3/1	7,500.00	7,275.00	225.00	15%
办公设备	电 脑	联想集团	2008/7/1	5,500.00	5,335.00	165.00	15%
办公设备	电 脑	联想集团	2008/7/1	4,000.00	3,880.00	120.00	15%
办公设备	电 脑	联想集团	2008/10/1	11,618.00	11,270.00	348.00	15%
办公设备	电 脑	联想集团	2010/3/1	3,589.74	3,482.04	107.70	15%
办公设备	电 脑	联想集团	2014/8/1	3,299.15	1,244.46	2,054.69	74%
办公设备	电 脑	联想集团	2010/7/1	5,897.44	5,720.44	177.00	15%
办公设备	检验盒	JOTRON	2007/7/1	20,983.95	20,353.95	630.00	15%
办公设备	相 机	700D	2014/10/1	3,588.89	1,160.64	2,428.25	84%
办公设备	复印机	ADC223	2015/6/1	15,811.96	1,704.16	14,107.80	93%
办公设备	办公家具	利华家具	2015/5/1	112,714.53	8,923.25	103,791.28	93%
<b>小计</b>				<b>272,037.83</b>	<b>126,391.72</b>	<b>145,646.11</b>	
检验设备	呼吸空气充填泵	MCH6/ETA	2009/4/1	54,188.03	52,563.03	1,625.00	17%
检验设备	工作台	2D-SY40MP 二头特质	2007/12/1	21,560.00	20,913.20	646.80	15%
<b>小计</b>				<b>75,748.03</b>	<b>73,476.23</b>	<b>2,271.80</b>	
运输设备	汽车吊	XZJ5050JSQJL	2012/3/22	168,564.20	136,782.97	31,781.23	68%
运输设备	全顺客车	JX6466DF-H	2013/4/1	132,442.00	73,395.00	59,047.00	73%
运输设备	江铃小货车	JX1040ISAB24	2013/12/19	75,618.19	29,932.20	45,685.99	78%
运输设备	捷达轿车	FV7160BBMBG	2015/4/24	76,570.90	4,546.41	72,024.49	91%
运输设备	奥迪汽车	FV6461ATG	2010/7/23	461,922.00	438,825.90	23,096.10	44%
运输设备	花冠汽车	TV7186GLX-IM	2010/6/11	61,260.00	58,197.00	3,063.00	43%
运输设备	金杯汽车	SY6513X2S1BH	2010/2/25	79,451.00	75,478.45	3,972.55	15%
运输设备	奥迪轿车	AUDIA6L2.4CVT	2003/12/5	499,952.00	474,954.40	24,997.60	15%
运输设备	东风雪铁龙世嘉车	DC7205	2007/4/11	81,680.00	77,596.00	4,084.00	15%
运输设备	捷达轿车（黑）	FV7160CIFE	2009/7/29	79,113.17	75,158.17	3,955.00	34%
运输设备	奥迪越野车	WUAUGD4L	2011/2/24	1,207,996.19	1,147,596.19	60,400.00	49%
运输设备	桑塔纳轿车	SVW7182QQD	2011/12/1	92,825.17	84,509.82	8,315.35	58%
运输设备	夏利轿车	TJ7101AUE4S	2012/2/15	39,217.50	33,376.60	5,840.90	59%
运输设备	别克商务车	SGM6529ATA	2013/3/15	258,576.00	158,647.15	99,928.85	72%
运输设备	金杯汽车	SY6513US1BH	2013/4/23	66,751.76	38,312.48	28,439.28	73%
运输设备	夏利轿车	TJ7133UE4Q	2013/7/31	47,900.00	24,648.52	23,251.48	75%
运输设备	宝马轿车	WBA5A310	2014/1/15	499,899.00	197,876.60	302,022.40	79%
运输设备	迈凯 B5 轿车	WPIAA295	2015/4/28	576,941.03	57,093.15	519,847.88	91%
<b>小计</b>				<b>4,506,680.11</b>	<b>3,186,927.01</b>	<b>1,319,753.10</b>	
机器设备	干粉灌充机	GMF-8	2014/8/1	7,264.96	2,300.52	4,964.44	87%
机器设备	火系灭火器灌充机	GMS-A	2014/8/1	3,418.80	1,082.64	2,336.16	87%
机器设备	安全阀磨机	JYMJA-III	2014/12/1	47,008.55	7,443.04	39,565.51	92%
机器设备	气体安全阀	LPT-IF	2014/12/1	49,572.65	7,849.04	41,723.61	91%
机器设备	低压气体安全阀	LPT-IF	2015/6/1	10,010.26	528.32	9,481.94	96%
机器设备	液位仪	JJI-12	2011/2/1	30,000.00	28,500.00	1,500.00	58%
<b>小计</b>				<b>147,275.22</b>	<b>47,703.56</b>	<b>99,571.66</b>	
<b>合计</b>				<b>5,001,741.19</b>	<b>3,434,498.52</b>	<b>1,567,242.67</b>	

## （五）公司租赁的经营性房屋情况

根据公司提供的材料并经主办券商核查，截至报告期末，公司租赁房屋的情况如下：

序号	出租方	出租房屋坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	租金(每月)	租赁期限
1	天津瑞文企业管理咨询服务有限公司	天津市塘沽区航一路1361号1号仓库	300.00	10,416 元	2015.10.1 至 2015.12.31
2	曹葛军	天津自贸区（中心商务区）滨海华贸中心 3105 室	162.82	7,500 元	2015.9.1 至 2016.8.31

大连海润租赁房产一套，具体情况如下：

序号	出租方	出租房屋坐落	面积 (m <sup>2</sup> )	租金 (元/月)	租赁期限
1	张运福	大连经济技术开发区新辰里 5 号楼 4-5-2	49.8	1,000.00	2013.8.1 至 2016.7.31

经核查，上述租赁房产均已提供房产证且已办理租赁备案登记，租赁关系合法有效；公司作为承租方，有权依据相关租赁合同的约定使用租赁房产，其在相应租赁合同项下的合法权利受到法律保护。

## （六）公司员工情况

### 1、员工结构情况

截至本公开转让说明书签署之日，母公司在册员工 66 人，其构成情况如下：

#### （1）专业结构

专业结构	人数	占员工总比例 (%)
管理人员	6	9.09
行政人员	5	7.58
销售人员	11	16.67
技术人员	39	59.09
财务人员	5	7.58
合计	66	100.00

## (2) 学历结构

学历结构	人数	占员工总比例 (%)
硕士及以上	1	1.52
本科	21	31.82
大专及以下	44	66.67
合计	<b>66</b>	<b>100.00</b>

## (3) 年龄结构

年龄结构	人数	占员工总比例 (%)
30 岁以下	19	28.79
31-40 岁	19	28.79
41-50 岁	12	18.18
51 及以上	16	24.24
合计	<b>66</b>	<b>100.00</b>

截至本公开转让说明书签署之日，子公司大连海润在册员工 24 人，其构成情况如下：

## (1) 专业结构

专业结构	人数	占员工总比例 (%)
管理人员	3	12.50
行政人员	1	4.17
销售人员	3	12.50
技术人员	15	62.5
财务人员	2	8.33
合计	<b>24</b>	<b>100.00</b>

## (2) 学历结构

学历结构	人数	占员工总比例 (%)
本科	9	37.5
大专及以下	15	62.5
合计	<b>24</b>	<b>100.00</b>

### (3) 年龄结构

年龄结构	人数	占员工总比例 (%)
30 岁以下	9	37.51
31-40 岁	5	20.83
41-50 岁	5	20.83
51 及以上	5	20.83
合计	24	100.00

## 2、核心技术人员

王春民先生，1950 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1968 年 7 月至 1974 年 8 月在黑龙江兵团下乡；1974 年 9 月至 1977 年 9 月就读于大连工学院；1977 年 9 月至 2005 年 4 月就职于中远散货运输公司（原天远）；2005 年 5 月至今就职于天津海润海上技术有限公司及股份公司。任公司总工程师，其持有公司 0.63% 股份。

核心技术人员李彦秋的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”部分“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（一）董事基本情况”。

核心技术人员苏彤的基本情况，详见本公开转让说明书“第一节、公司基本情况”部分“四、董事、监事、高级管理人员基本情况”之“（二）监事基本情况”。

刘广喜先生，核心技术人员，1971 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，1988 年至 1992 年就读于集美水产学校；1992 年至 2011 年就职于天津市海洋渔业有限公司公司；2011 年至今就职于天津海润海上技术有限公司及股份公司现任公司市场营销部经理，其持有公司 2.53% 的股权。

公司与核心技术人员均签订了正式的劳动合同和返聘合同，报告期内公司核心技术人员未发生重大变动，核心技术团队较为稳定。

## 3、公司员工社会保障情况

### (1) 社会保障

公司实行劳动合同制，员工的聘用、解聘均按照《中华人民共和国劳动合同法》的有关规定办理，公司已按照国家及所在地劳动和社会保障法律、法规及相关政策，统一向所在地劳动和社会保障部门缴纳养老、失业、工伤、生育、医疗

等保险费用。

报告期内公司缴纳的社会保险情况如下：

险种	时间	公司缴纳费率	个人缴纳费率	缴纳金额（元）
社 保	2013 年度	32.3%	11%	447,938.65
	2014 年度	32.3%	11%	501,129.80
	2015 年 1-4 月	32.3%	11%	368,464.15

公司严格按照国家以及所在地社会保险相关法律法规给员工缴纳社会保险，公司分公司、子公司、办事处等分支机构按照当地执行的社会保险缴纳规定为员工依法缴纳。

截止 2015 年 8 月 31 日为止，公司（包括子公司、分公司及办事处）共为 50 名员工按照当地社会保障的相关法律法规办理了社会保险费，其余 16 人为退休返聘人员，公司无需为其购买社会保险。

## （2）公积金

公司按照《住房公积金管理条例》等国家及所在地住房公积金相关法律、法规及相关政策，为员工办理了住房公积金，报告期内不存在因违反住房公积金方面的法律、法规、规章和其他规范性文件而受处罚的情形。

截止 2015 年 8 月 31 日，公司（包括分公司及办事处）共为 50 名员工按照当地公积金的相关法律法规办理了住房公积金，其余 16 人为退休返聘人员，按规定不能缴纳公积金。

项 目	期间	缴纳比例	公司缴纳费率	缴纳金额（元）
公 积 金	2013 年度	20%	10%	61,182.00
	2014 年度	24%	12%	96,935.00
	2015 年 1-8 月	24%	12%	69,425.00

公司严格按照国家及所在地住房公积金相关法律、法规给员工缴纳住房公积金，公司分公司、办事处等分支机构按照当地执行的住房公积金缴纳比例，依法为员工缴纳。

## 四、公司环保、安全生产及产品质量情况

### （一）公司的环境保护情况

根据公司的说明并经核查，公司属于专业技术服务行业，日常生产经营无需取得相关环保资质；公司无需要委托处置的废物、危险物；公司的日常经营遵守《环境保护法》等国家有关环境保护法律法规的规定。根据国家环保部《上市公司环保核查行业分类管理名录》，公司不属于为重污染行业。

据此，主办券商认为，（1）公司日常环保运营合法合规；（2）公司的日常生产经营无需取得相关环保资质；（3）公司所处行业根据国家规定不属于重污染行业。公司无需要委托处置的废物、危险物。

### （二）公司的安全生产情况

根据公司做出的承诺并经核查，主办券商认为，公司不涉及安全生产许可及建设项目安全设施验收的情况。

### （三）公司产品质量情况

根据公司的说明并经核查，公司服务产品质量标准执行中国船级社质量认证公司发布的 ISO9001：2008 质量管理体系认证证书和 OHSAS18001：2007 企业健康安全体系认证证书。此外，公司设专门的质控督导人员负责公司质量监测和控制，公司制定了一系列《船舶服务作业手册》对船舶服务的各项服务进行严格的要求，以此控制业务服务的质量。

经核查后，主办券商认为，公司的环保及产品质量标准符合国家法律法规规定。

## 五、公司业务情况

### （一）公司收入情况

公司营业收入按业务类别列示如下：

#### 报告期内公司收入情况

单位：元

业务名称	2015年1-8月	2014年度	2013年度
	营业收入	营业收入	营业收入
设备销售	7,251,290.68	13,117,422.85	6,870,954.85
提供劳务	13,531,727.43	28,737,813.56	23,818,576.34
合计	<b>20,783,018.11</b>	<b>41,855,236.41</b>	<b>30,689,531.19</b>

## (二) 公司成本构成情况

报告期内，公司的营业成本主要由设备采购成本、分包成本、维修备件成本和人工费及其他成本等构成。公司营业成本构成情况如下：

单位：元

成本项目	2015年1-8月	比例(%)	2014年度	比例(%)	2013年度	比例(%)
设备采购成本	5,798,869.00	33.37	10,761,391.66	30.42	5,000,260.82	19.78
分包成本	3,492,591.56	20.10	12,164,092.75	34.39	10,130,001.87	40.06
维修备件	5,511,076.61	31.71	9,961,978.83	28.16	8,016,727.95	31.71
人工费及其他	2,575,345.00	14.82	2,485,060.55	7.03	2,137,355.31	8.45
合计	<b>17,377,882.17</b>	<b>100.00</b>	<b>35,372,523.79</b>	<b>100.00</b>	<b>25,284,345.95</b>	<b>100.00</b>

报告期内，2013年度由于设备销售收入占营业收入的比重不高，设备采购成本占营业成本的比重较2014年度和2015年1-8月也相对较低。随着公司人员不断扩充，公司适度降低了安装、检测业务的分包量。进入2015年，公司分包成本占营业成本的比重有所下降，人工费及其他成本占营业成本的比重有所增加。公司上述营业成本结构的变化符合公司实际的经营状况。

公司目前的外包业务分为两部分：

(1) 公司将船舶及石油平台用海上通讯导航设备的销售、安装、调试、检测业务中的安装环节的部分工作进行了分包，原因是由于该环节工作需要焊工、钳工、起重工等特殊工种，同时还需要进行高空作业敷设电缆，安装天线等设备。上述工作技术含量低，但施工危险性较高，一旦发生人员伤亡将会给公司带来较大的损失。公司为节约成本及规避施工风险故将安装环节部分工作进行了分包。分包部分工作对承揽分包业务的企业无特殊资质要求，但要求参与分包业务的施工人员必须具备满足工程施工要求的职业资格证书。项目结束后，客户验收完毕将出具《完工确认单》。公司在此项业务的外包部分属于技术含

量较低危险性较高的部分，重要性不高。

(2) 公司将消防救生检验服务的部分异地业务进行了分包。据了解，部分消防救生检验如救生筏检验需要在特定场地内实施，该场地的面积和设备必需达到检验要求，并且各港口之间距离较远。处于对节约成本的考虑，当客户的船舶处于异地港口并且需要救生消防检验的时候，公司委托第三方提供检验服务。此项外包业务的重要性与公司住所所在港口开展的非外包业务一致。承包方具备消防救生检验所需要的业务资质，如船级社或大型国有企业合格供应商准入证。为客户出具的消防救生检验报告以承包方的名义出具。

### (三) 公司前五名客户情况

报告期内，2015年1-8月、2014年度和2013年度公司向前五名客户销售金额分别为8,125,905.50元、17,160,598.01元、11,187,538.21元，公司向前五名客户销售金额占当期营业收入总额的比例分别为39.10%、41.00%、36.45%。

单位：元

2015年1-8月		
客户名称	销售金额	占营业收入总额的比例(%)
中海油信息科技有限公司	4,635,830.23	22.31
中海油田服务股份有限公司天津分公司	1,367,103.45	6.58
中海油服股份有限公司	836,307.46	4.02
海洋石油工程股份有限公司	694,214.68	3.34
中交天津航道局有限公司	592,449.68	2.85
合计	<b>8,125,905.50</b>	<b>39.10</b>
2014年度		
客户名称	销售金额	占营业收入总额的比例(%)
中海油田服务股份有限公司天津分公司	6,252,203.07	14.94
中海油信息科技有限公司天津分公司	4,533,326.37	10.83
海洋石油工程股份有限公司	2,793,715.76	6.67
中国石油集团海洋工程有限公司	1,844,942.53	4.41
中海油田服务股份有限公司深圳分公司	1,736,410.28	4.15
合计	<b>17,160,598.01</b>	<b>41.00</b>

2013 年度		
客户名称	销售金额	占营业收入总额的比例 (%)
海洋石油工程股份有限公司	3,444,091.81	11.22
中海油信息科技上海分公司	2,572,934.95	8.38
中国石油集团海洋工程有限公司	1,782,524.29	5.81
中海油田服务股份有限公司	1,748,431.16	5.70
中海油田服务股份有限公司天津分公司	1,639,556.00	5.34
<b>合计</b>	<b>11,187,538.21</b>	<b>36.45</b>

公司不存在销售客户集中现象，不存在对于单一客户过分依赖的情况。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东均未在前五名客户中占有权益。

#### (四) 公司采购情况

报告期内，2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度公司向前五大供应商的采购金额分别为 5,976,405.40 元、8,874,151.93 元、3,624,755.69 元，公司向前五名供应商采购金额占当期采购总金额的比例分别为 32.72%、22.76%、27.89%。

单位：元

2015 年 1-8 月		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
天津浩瀚海洋工程有限公司	3,852,199.19	21.09
大连顺源海洋工程有限公司	717,250.00	3.93
广州市海润船舶技术有限公司	606,167.21	3.32
上海精图通信科技有限公司	518,789.00	2.84
广州裕特贸易有限公司	282,000.00	1.54
<b>合计</b>	<b>5,976,405.40</b>	<b>32.72</b>
2014 年度		
供应商名称	采购金额	占采购总额的比例 (%)
天津浩瀚海洋工程有限公司	5,145,831.83	13.20
大连通洋机电设备有限公司	1,436,000.00	3.68

北京中交信通科技有限公司	1,104,300.00	2.83
中远北京海上电子有限公司	643,300.00	1.65
广州市裕特贸易有限公司	544,720.10	1.40
<b>合计</b>	<b>8,874,151.93</b>	<b>22.76</b>
<b>2013 年度</b>		
<b>供应商名称</b>	<b>采购金额</b>	<b>占采购总额的比例 (%)</b>
天津浩瀚海洋工程有限公司	2,417,319.75	18.60
广州海润船舶技术有限公司	475,972.41	3.66
香港海润贸易有限公司	325,705.33	2.51
大连舸洋电子有限公司	251,300.00	1.93
天津市塘沽区海天科技有限公司	154,458.20	1.19
<b>合计</b>	<b>3,624,755.69</b>	<b>27.89</b>

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在前五大供应商中占有权益情况详见“第四节公司财务”之“十、关联方、关联方关系及关联交易”。

#### (五) 报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

##### 1、产品销售合同

截至本公开转让说明书出具日，公司提供的报告期内已履行和正在履行的标的额超过 90 万元并对公司生产、经营活动以及资产、负债和权益产生重大影响的重大服务合同如下：

序号	客户名称	签订时间	合同内容	金额 (万元)	履行情况
1	中海油田服务股份有限公司	2015/5/25	通导设备	253	正在履行
2	中海油田服务股份有限公司	2014/3/5	海事卫星宽带	182	履行完毕
3	中海油信息科技有限公司	2013/12/5	建设工程施工合同	180	履行完毕
4	上海振华重工启东海洋工程股份有限公司	2015/7/13	通导设备	172	正在履行

5	中海油信息科技有限公司	2014/12/1	通讯系统建设工程 施工外委	167	履行完毕
6	中海油信息科技有限公司	2015/8/1	无线系统	134	正在履行
7	江苏省镇江船厂（集团）有限公司	2013/12/10	通导设备罗经自动舵	130	履行完毕
8	中海油信息科技有限公司上海分公司	2014/11/11	NDB 系统	122	履行完毕
9	中海油田服务股份有限公司	2014/3/5	FB500	105	履行完毕
10	天津中交博迈科海洋船舶重工有限公司	2013/5/27	4413KW 拖轮通讯 导航设备	91	履行完毕

## 2、采购合同

根据公司提供资料及核查，截至本公开转让说明书出具日，公司提供的报告期内对公司生产、经营活动以及资产、负债和权益产生重大影响的重大采购合同如下：

序号	供应商名称	签订时间	合同内容	金额 (万元)	履行情况
1	天津海润渤海工程有限公司	2013/12/1	恩平联合建设工程合同	171	履行完毕
2	天津浩瀚海洋工程有限公司	2014/12/10	平北黄岩（一期） 油气田通讯系统	159	履行完毕
3	天津海润渤海工程有限公司	2013/7/8	嘉湾 3-1 通讯系统 工程合同	117	履行完毕
4	北京中交通信科技有限公司	2014/3/13	FB250	99	履行完毕
5	japan radio co,ltd	2015/5/28	船用通导设备	79	履行完毕
6	中远（北京）海上电子设备有限公司	2015/5/26	电台 C 站	69	履行完毕
7	广州市裕特贸易有限公司	2013/12/26	卫星天线	61	履行完毕

## 3、借款合同和担保合同

截至公开转让说明书签署之日，公司未存在借款和担保合同。

## 六、商业模式

### （一）公司商业模式

公司作为专业提供船舶配套服务企业，主要通过为在港船舶提供专业技术服务和销售产品获得收入。公司主要的收入来源为：为船舶年检提供检验报告；为在港船舶提供维修服务，并更换备件；代理销售船舶通讯导航设备；为船舶的救生消防设施进行检验服务。公司拥有较全的业务资质和国际优质的通讯导航设备制造商的代理权，经过十多年的经营积累了稳定的客户群，并在行业内享有良好的口碑，为公司在将来的发展过程中提供了保障。

### （二）公司经营模式

#### 1、销售模式

公司销售模式为直接面对客户进行销售，销售方式包括参与招投标、直接报价、联合销售、行业协会宣传、企业推荐等方式。本公司针对不同客户、不同项目、不同竞争情况提供灵活的指导和配套服务，从而保证产品或服务具有较强的竞争力。另外，公司在国内主要港口城市天津、大连建立公司，从服务的便捷性和服务的区域范围上进一步吸引客户。

#### 2、研发模式

公司主要立足于当下的市场需求，确定技术的研发方向，成立科技信息部以自主研发为主，以外部专家的技术合作为辅，经过了解客户的实际需求和专家评审后投入到项目应用，以形成技术成果，并视情形决定知识产权的申报。

#### 3、采购模式

公司的主要支柱为通讯导航、消防救生等船舶设备的销售、安装、维修和检测。在提供上述服务的过程中，需要为客户提供相应的设备和备品备件的更换，因此公司会相应的外购部分产品。公司主要的采购模式首先以客户的需求为基础并相应的购进部分产品作为储备。

#### 4、服务模式

公司提供的核心产品是技术服务，在为客户提供服务是严格按照业务流程，各部门各司其职，首先，市场开发部根据所签署合同情况的客户需求拟定服务计

划，通导部和检测分公司按照指定的计划组织执行，经过外、内作业最终形成成果并交付；核心业务实行服务和销售结合。科技信息部针对所签订服务合同技术需求进行专题研发，通过技术整合形成满足客户需求的软件产品。此外，科技信息部会通过市场调查情况进行自主研发，推出实用性、创新性产品推动市场需求和辅助公司业务发展。

公司将优质的售前售后服务视为维护客户关系和自身持续发展的重要途径。由于具体服务项目的需求不尽相同，公司在实施前为客户提供售前技术咨询、程序协助等服务，旨在为客户提供个性化服务，提高客户的满意度。在提供项目服务的同时为服务的客户或船舶建立永久档案，并对服务过的企业进行设备到期检验提醒服务，增加公司服务的附加值。

## 七、 公司所处的行业与市场

### （一）公司所处行业的基本情况

船舶配套服务行业是船舶工业的重要组成部分，是影响船舶工业综合实力的重要因素。我国船舶配套服务业水平落后，严重制约船舶工业国际竞争力的提高。在造船业的快速发展的拉动下，我国船舶配套业生产能力和技术水平有了一定的提高，重点产品研究取得一定突破，在通讯导航自动化、消防救生设备等产品的研发、制造、维修、检验等方面取得了显著成绩，形成了一批具有较强实力的船舶配套设备专业化的生产、服务企业。

#### 1、产业规模大幅提升

船舶配套业是造船业发展的基础工业，是现代造船工业的重要支撑和组成部分，船舶配套设备和服务在整个船舶交易额中占据相当高的比例，一般情况下，船舶配套设备服务费用占总船价的 30-40%。目前，我国船舶配套产品和服务能力不能满足造船需求，也显示我国的船舶配套服务市场有着很大的发展空间。“十一五”时期是我国船舶工业高速发展的五年。产业规模实现跨越式增长，国际地位显著提升，产业技术水平和综合竞争力有了较大提高。2010 年我国造船完工量 6560 万载重吨，跃居世界第一，国际市场占有率达 43.6%，完成工业增加值 1662 亿元，增加值占工业总产值比重达 24%，实现销售收入超过 6000 亿元，船舶出口额突破 400 亿美元，“十一五”规划主要指标全面完成。在主流船型、



研究，初步掌握综合船桥系统集成设计技术；罗经、计程仪、测深仪、风速风向仪、航行数据记录仪等设备研发技术水平与日、韩相当；ARPA 雷达、电子海图显示与信息系统等设备研发技术水平相当于日、韩上世纪九十年代水平；GPS、DGPS、船舶自动识别系统（AIS）、全球海难呼救安全系统(GMDSS)、卫星通信系统、气象传真机、超高频无线电话、接收机等设备开展了关键技术研究，初步掌握了部分产品的核心技术；开展了船舶机舱自动化系统关键技术研究并取得一定突破。

## （二）行业所处的位置

上游行业的发展对检测、安装、调试、维修的技术、成本等有较高的要求。海上通讯导航设备、消防救生设备的不断更新和市场对于设备的不断增大的专业需求，有利于推动本公司所处行业的技术进步和人才培养。

下游行业的发展对本行业的技术要求、公司规模、检验速率等影响加大。近年来，“十二五”时期，船舶工业将进入由大到强转变的关键阶段。我国经济社会发展和综合国力的进一步提升，对船舶工业全面做强提出更紧迫的要求，产业发展既面临重要机遇，也面临严峻挑战。一方面经济全球化和国际贸易深入发展，科技创新孕育新机遇，船舶工业发展领域不断拓宽；国内宏观经济形势和融资环境持续向好，海运贸易和海洋经济发展空间广阔；我国船舶工业仍将处于成长期，产业基础更加雄厚，依然具有劳动力、技术、资本、市场等综合比较优势，承接世界造船中心转移的大趋势没有改变，我们完全有条件推动船舶工业再上新台阶。另一方面，国际金融危机影响深远，世界经济增长速度减缓，全球船舶运力和建造能力过剩，造船市场有效需求不足；需求结构出现明显变化，散货船等常规船型需求乏力，高技术船舶和海洋工程装备需求相对旺盛；国际海事新标准、新规范频繁出台，船舶安全、绿色、环保要求全面提高，先进造船国家加强技术封锁，不断构筑技术壁垒；世界造船竞争格局面临深度调整，市场竞争将更加激烈。与此同时，国内劳动力成本不断上升，人民币汇率、原材料和设备价格波动加大，主要依靠生产要素投入的发展方式将难以为继。在新的历史时期，我们必须科学判断和准确把握发展趋势，充分利用各种有利条件，加快结构调整和转型升级，积极创造产业发展和国际竞争新优势。

2014、2013 年全国各大港口吞吐量排名如下：

排名		港口	2014年 亿吨	增幅 %	2013年 亿吨	增幅 %
2014年	2013年					
1	1	宁波-舟山港	8.73	7.86	8.10	8.84
2	2	上海港	7.55	-2.67	7.76	5.46
3	3	天津港	5.40	7.86	5.01	4.96
4	7	唐山港	5.01	12.24	4.46	22.23
5	4	广州港	4.99	9.58	4.55	4.60
6	5	苏州港	4.79	5.42	4.54	6.16
7	6	青岛港	4.65	3.32	4.50	10.60
8	8	大连港	4.28	5.15	4.07	8.87
9	10	日照港	3.53	14.10	3.09	10.10
10	9	营口港	3.45	7.74	3.20	6.33
11	11	秦皇岛港	2.75	0.94	2.73	0.59
12	13	烟台港	2.38	7.30	2.22	9.16
13	12	深圳港	2.23	-4.69	2.34	2.59
14	14	南通港	2.20	7.35	2.05	10.62

数据来源：《上海国际航运研究中心》

### （三）行业管理部门及监管体制

#### 1、国际海事组织（IMO）

国际海事组织（International Maritime Organization—IMO）是联合国负责海上航行安全和防止船舶造成海洋污染的专门机构，总部设在伦敦。IMO 的职责是负责制定、修改和实施有关海上安全、防止海洋受船舶污染、便利海上运输、提高航行效率及与之有关的海事责任方面的公约，为会员国提供该组织所研究问题的情报和科技报告等，其宗旨在于促进各国间的航运技术合作，鼓励各国在促进海上安全、提高船舶航行效率、防止和控制船舶对海洋污染方面采取统一的标准及处理有关的法律问题。

#### 2、国家海事局

国家海事局是经国务院批准，在原中国港务监督局（交通安全监督局）和原中国船舶检验局（交通部船舶检验局）的基础上合并组建而成的。其主要职责是拟定和组织实施国家水上安全监督管理和防止船舶污染、船舶及海上设施检验、航海保障以及交通行业安全生产的方针政策和技术规范，负责管理船舶及海上设

施法定检验、发证工作；负责通航秩序、通航环境以及航海安全保障等工作。

### 3、中国船级社及其他国家船级社

船级社是从事船舶入级检验业务的专业机构，通过对船舶和海上设施提供合理和安全可靠的入级标准，并提供独立、公正和诚实的入级及法定服务，为航运、造船、海上开发及相关的制造业和保险业服务，为促进和保障人命和财产的安全、防止水域环境污染服务。

船级社以其专业的船舶技术知识在保障船舶航行安全方面起着独特的作用。船级社通过对船舶的检验，使船舶达到政府和保险公司的要求，以及船东和公众期望的安全标准。船级社提供的传统服务主要包括：入级服务和法定服务。船级社职责为以维护海事安全为使命，以安全、服务、解决方案为核心竞争力，通过在海事领域的技术研究、规范制定、设计及建造检验服务为客户提供全面的解决方案，为客户提供全面的风险管理和各类评估认证服务，包括船级服务，认证服务，技术服务等方面。

#### （四）行业的主要法规及政策

##### 1、《中国 GMDSS 系统服务国家标准》

中国 GMDSS 系统（全球海上遇险和安全系统）指的是在海上航行的船舶之间、船舶与港口交通管理中心之间、船舶与公司之间以及船舶本身的交通信息处理、控制及通信技术，包括电子海图显示与信息系统（ECDIS）、全球海上遇险和安全系统(GMDSS)、全球定位系统(GPS)、船舶自动识别系统(AIS)、Internet 与数字交通信息技术以及 3S 信息技术等。由于它综合各种航行信息，自动化水平高，而且能够有效地提高船舶航行的安全性，随着 Internet 技术和无线电通信技术的飞速发展和广泛应用，将逐渐形成以“海上数字交通”为标志的现代航海信息技术格局，为海上运输安全提供有力保障。由于海上环境的复杂性对于设备的正常运转的要求很高，定时的检测和必要的维护是保证设备正常运转、航行安全的必要措施。

##### 2、《中华人民共和国海事局船舶与海上设施定检验规则》

对符合本法规要求的航行船舶，应签发相应的航行检验法定证书以证明其符合我国政府的有关法令、条例和满足海事局有关的规定和标准，适合在中国海域

航行和作业。

### 3、《SOLAS 公约》

国际海上人命安全公约(SOLAS) 是各缔约国政府，共同制定统一原则和有关规则，以增进海上人命安全。该公约是各种国际公约中最重要的公约之一。设备安全检验人员需对该公约有全面、深入、正确的认识，才能提高设备检测水平，最终达到“使航行更安全，让海洋更清洁”的目的。

### 4、《各船级社规范公约》

船级社是从事船舶检验服务的专业机构，对船舶和海上设施提供检验服务和标准。船级社以其专业的技术知识和保障船舶安全方面起着独特的作用。船级社通过对船舶的检验，使船舶达到政府的要求，以及船东和公众期望的安全标准。船级社的职责为以维护海事安全为使命，以安全、服务、解决方案为核心竞争力，通过在海事领域的技术研究、规范制定、设计及建造检验服务为客户提供全面的解决方案，为客户提供全面的风险管理和各种评估认证服务。

各船级社制定各自的检验规范和标准，对船舶在建造时和建造后定期进行检验，目的是设定和维持船舶及其设备的建造和维修标准，要保持船舶级别就必须遵守这些规则。

### 5、《船舶工业“十二五”发展规划》

为贯彻落实《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）》，进一步促进我国船舶工业持续健康发展，工业和信息化部制定了《船舶工业“十二五”发展规划》。船舶工业是为水上交通、海洋开发及国防建设提供技术装备的现代综合性产业，是军民结合的战略产业，是先进装备制造业的重要组成部分。进一步发展壮大船舶工业，是提升我国综合国力的必然要求，对维护国家海洋权益、加快海洋开发、保障战略运输安全、促进国民经济持续增长、增加劳动力就业具有重要意义。

本规划依据《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《工业转型升级规划(2011-2015年)》和《船舶工业中长期发展规划（2006-2015年）》（简称《中长期规划》）制定，与《船舶工业调整和振兴规划》相衔接。本规划根据国家的战略部署和产业发展的客观需要，按照《中长期规划》提出的总体要求和方向，针对新时期的新形势和新问题，提出“十二五”期间船舶工业发展的指导思想、发展目标、主要任务和政策措施。规划期为2011-2015年。

## （五）行业发展的不利因素

### 1、国内企业与国外企业的差距

船舶设备市场发展迅速，新产品不断涌现，产品适用范围逐步扩大。尽管中国作为船舶制造大国，但船舶设备国产化率低，尤其作为船舶必备的通讯导航等电子产品。国外企业在生产规模、技术水平、产品的多样性方面存在较大优势，在这种竞争条件下，国内企业不得不采用和购买国外企业的产品和服务，在竞争中处于相对劣势。

### 2、新技术设备的推广障碍

虽然我国船舶行业发展多年，除特种船舶外，新技术、新设备可以得到广泛的应用。但是，多数船舶制造业企业、船舶运营企业主要考虑成本问题，这给新型技术和设备的推广带来了一定的障碍。

### 3、行业集中度低，生产规模小

近年来，我国船舶配套业并没有随着造船能力的扩大和造船水平的提高而得到同步发展。尽管目前国内配套业并不少，然而大多数企业规模较小，生产的产品档次低，能够获得多家船级社认证的企业就更少。

## （六）公司在行业中的主要竞争地位

### 1、公司的市场地位

目前，公司已获得包括中国船级社、美国 ABS 船级社等 11 家船级社的船舶通讯导航和消防救生设备检验的认可证书，获得包括中海油、中石油等 5 家大型国有企业的供应商市场准入证，能够从事与上述机构相关的船舶设备检验。公司能够检测的船舶涵盖了绝大多数船舶，在其所在的天津、大连港属于规模最大、业务资质最全的船舶技术服务企业。

公司根据船舶设备检验、安装、维修的特点科学的布局，分别在中国主要港口城市天津、大连设立公司极大的方便了客户，节约了公司成本。公司利用自身布局的特点，步调统一、灵活的政策，通过公司之间的信息共享，客户可根据航行的线路选择合适的检验和服务地点。

公司从事海上通讯导航和消防救生设备的安装、维修、检验等服务具有较长时间，已经建立了完善的服务流程和内部控制体系，不仅提高服务效率，也为客

户节约了时间和成本。同时，完善的服务控制流程和体系也提高了公司的盛誉与行业的知名度，高效专业的团队提升了公司的服务能力，也为公司吸引了更多的潜在客户。

业务资质是船舶配套服务企业赖以生存的根本，是船舶配套服务企业发展的根本。2014年，以天津港为例，拥有船舶服务机构30多家，但拥有齐全资质的企业却很少，大部分为服务于私人船东和民营船舶企业的小型服务商。截止到2014年底，拥有大型国有企业市场准入证或各大船级社业务资质的只有10家左右，拥有天津海润如此齐全业务资质的企业几乎没有。由于如中海油、中远等大型国企对各自合格供应商数量有严格的控制制度和各国船级社对准入企业资格的严格把控，使各港口很难再有新进入的企业和公司产生竞争。

## 2、公司的竞争对手分析

目前在公司主要服务的天津港地区，能和天津海润产生竞争关系的企业有天津市欣德船舶电子销售服务有限公司、天津海洋数码科技有限公司、天津海上电子有限公司。

### （1）天津市欣德船舶电子销售服务有限公司

天津市欣德船舶电子销售服务有限公司，于2004年成立。公司主要从事船舶无线电通信、导航、电航、船舶局域网、卫星数据通信系统的销售、开发、安装、调试、维护、检修和无线电检验等业务。公司于2007年获得中国船级社质量体系认证；2011年7月获得了天津港口经营管理许可证和公司已获取了T&T、KH和ANSCHUTZ设备的代理权。对船舶无线电设备检验已持有如下船级社资质证书：CCS、ABS、NK、GL、LR。对S-VDR安装工作，公司已取得了SEALANTERN、HIGHLANER等厂家的设备安装、检验资质。

### （2）天津海洋数码科技有限公司

天津海洋数码科技有限公司成立于2003年，注册资金100万人民币。该公司在天津、秦皇岛、上海设有直属服务网点，可为用户提供24h\*7的技术服务，于2006年6月获得中国船级社质量体系认证。该公司拥有三荣设备的代理权。

### （3）天津海上电子有限公司

天津海上电子有限公司成立于1994年5月30日，主要经营电子设备的修理、电子设备安装 调试、电子设备的技术咨询服务等产品。目前拥有中海油、中石油的合格供应商准入证，取得了日本JRC的代理权。是天津船舶用电子器

件行业知名企业。

## （七）进入本行业的主要障碍

### 1、市场准入壁垒

根据《中华人民共和国港口法》和交通运输部《港口经营管理规定》从事船舶港口经营业务的企业需取得所在省、自治区、直辖市人民政府交通运输（港口）主管部门颁发的《中华人民共和国港口经营许可证》。

根据中国船级社和各国船级社船舶设备检验资质的有关规定，从事船舶设备的检验业务的企业必须取得各船级社颁发的检验资质认可证书。

取得上述资质证书相关部门/组织在进行审核时，对申报企业的实力、技术水平、人员资质均有较高要求，行业资质要求构成进入本行业的主要障碍。

### 2、技术壁垒

随着船舶电子设备的发展，船舶通讯导航、消防救生设备也在不断的更新换代，对检验员不断学习能力提出更高的要求，随着被检验设备的复杂性和检验技术的不断更新，行业技术门槛也越来越高。

### 3、经验壁垒

随着船舶活动和港口业务越来越频繁，对于行业内企业的运营能力提出了严峻的挑战。只有具备长期的时间，才能积累足够的运营经验以应对各种挑战。船舶设备的型号的不同，需要企业选择具备丰富检验经验的人员，快速、准确的对设备进行检验，发现设备问题，提供维修方案，及时为客户开具检验合格证明。在运营过程中，对突发状况的迅速响应和快速处理，需要企业具有丰富的运营经验。

### 4、人才壁垒

海上通讯导航消防救生设备的安装、调试、检验等工作需要从业人员具有较高水平无线电、消防救生等专业知识。对设备的施工设计、施工方案、检验方式、检验方法和技术的变革有深刻了解，只有这样才能既满足客户需求又符合各船级社的设备检验要求。我国民营海上设备安装、维修、检验队伍起步较晚，专业技术人员缺乏，高端技术人员的稀缺构成了进入本行业的障碍。公司成立以来以发展船舶综合服务的理念，培养出了具有高级职称的高级工程师 4 人、中级职称的

工程师 7 人、另有近 40 人的专业技术队伍。

## （八）公司未来的发展战略规划

### 1、公司发展战略

公司在天津、大连港保持既有优势的基础上，逐渐向周围市场发展并积极开拓国内其他主要港口服务业务，不断扩大公司在市场中的份额和影响力，树立公司形象，业务广度和深度不断延伸，降低服务企业的整体费用成本，提高公司的相应速度，使企业能够成为具有全国网络优势的船舶服务企业。公司也针对性的制定了业务拓展规划：①开展海上互联网和无人机远程导航软件的研发，力争让软件开发与销售业务成为公司业绩的新增长点。②在维护老客户的同时积极开发新的客户，如扩大中船重工、中交等客户的订单在主营业务中所占的比重，同时建立与中国水产集团总公司的合作，力争将服务的范围从运输船舶扩大到渔业船舶，这样能减少主要客户的集中度。③公司除计划在全国范围内其他港口增设分支机构外还计划在东南亚、非洲等地区设立分支机构，充分利用公司业务资质齐全的优势积极的拓展海外市场。

### 2、公司经营计划

#### （1）业务拓展计划

公司在天津、大连港保持既有优势的基础上，逐渐向周围市场发展并积极开拓国内其他主要港口服务业务，不断扩大公司在市场中的份额和影响力，树立公司形象，业务广度和深度不断延伸，降低服务企业的整体费用成本，提高公司的相应速度，使企业能够成为具有全国网络优势的船舶服务企业。

#### （2）产品开发计划

公司在现有业务的基础上积极了解客户需求，细分客户市场不断推出适合船舶企业的 VMS、VEIS、GMDSS、VSAT 等产品，是公司在船舶服务领域的产品范围不断扩大和延伸，继续保持在该行业的领先优势。

#### （3）服务能力提升计划

公司将加强技术研发、创新，紧跟市场动态和国际先进理念，完善公司的体系文件，使新技术、新方法尽快融入到业务中，提升品牌和知名度。建立报税仓库，加大船舶通讯导航、消防救生设备的仓储，缩短产品进口报关时限，快速提

供用户对于产品的需求。在细分技术领域占据优势，公司将加大软件研发投入，增加企业产品服务的附加值，不断提升企业盈利能力。

#### **(4) 人力资源计划**

公司不断提升现有员工业务素质 and 技能，利用公司的技术平台，对公司各级人员进行各种专业技能的培训和学习，鼓励员工参加与业务有关的专业技术证书的认证，为企业沉淀一批专业的技术团队。同时，企业和大连海事大学合作成立了大连海大海上技术培训中心，随着公司业务规模的不断扩大和公司核心技术的发展需求，公司将有计划、有重点的引进和培养高水平的研发和行业经验丰富的人才。

#### **(5) 经营管理计划**

公司将在内部管理正规化方面进一步提升，向管理专业化迈进。持续进行管理创新，不断调整组织结构与管理模式以适应客户的需求和满足内部效率最大化的需要。

公司将定期进行客户满意度调查，以掌握客户需求的变化和企业为客户创造价值的能力并迅速改进。

#### **(6) 品牌营销计划**

由于新客户开发的难度不断加大，公司除及时掌握竞争对手及竞争产品的优劣势外，还运用一定的营销手段并灵活运用。如参加行业会议，客户联谊会，座谈等会，网络营销、广告宣传等，积极开展品牌的影响力。

### **第三节 公司治理**

#### **一、最近两年内股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况**

##### **(一) “三会”的建立健全及运行情况**

##### **1、股东（大）会的建立健全及运行情况**

有限公司设股东会，行使《公司法》及有限公司《公司章程》规定的职权。有限公司在报告期内共召开 5 次股东会，分别就有限公司营业范围变更、公司住所变更、增加注册资本、股权转让及整体变更为股份有限公司等事项做出了有效决议。

股份公司设股东大会，由 17 名自然人股东组成。股份公司设立以来，股东大会依法履行了《公司法》、《公司章程》所赋予的权利和义务，并制订了《股东大会会议事规则》。股份公司股东大会严格按照《公司章程》和《股东大会会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 2 次股东大会，主要对《公司章程》的制定、董事与监事的任免、主要管理制度的制定和修改以及进入全国中小企业股份转让系统挂牌的决策等重大事宜进行了审议并作出了有效决议。

## 2、董事会的建立健全及运行情况

有限公司阶段，公司不设董事会，只设一名执行董事，由股东会选举产生，负责执行股东会的决议并制定公司的经营投资方案。

股份公司设董事会。公司董事会由 5 名董事组成，设董事长 1 名；董事由股东大会选举或更换，任期 3 年；董事任期届满，可以连选连任。公司制订了《董事会议事规则》，董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 2 次董事会会议。股份公司董事会运行规范，依据《公司法》、《公司章程》以及《董事会议事规则》的规定，对公司生产经营方案、管理人员任命以及基本制度的制定等事项进行审议并作出了有效决议；同时，对需要股东大会审议的事项，按规定提交了股东大会审议，切实发挥了董事会的作用。

## 3、监事会的建立健全及运行情况

有限公司不设监事会，仅设监事 1 名，由股东会选举产生，负责检查公司财务，监督执行董事、经理的日常工作。

股份公司设监事会。监事会由 3 名监事组成，其中除职工代表监事 1 人由公司职工代表大会选举产生外，其余 2 名监事由公司股东大会选举产生。公司监事会设监事会主席 1 名。监事的任期每届为 3 年，监事任期届满，可连选连任。公司制定了《监事会议事规则》，监事会规范运行。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利。截至本公开转让说明书签署之日，股份公司共召开 1 次监事会会议，就选举股份公司监事会主席等事项做出了有效决议。自股份公司成立以来，监事会的运行逐步规范，所有监事均出席、列席了

历次股东大会及董事会，对公司董事、高级管理人员和公司重大生产经营决策、重大投资等事宜实施了有效监督。

## （二）职工代表监事履行责任的实际情况

2015年10月11日，公司召开职工代表大会，选举王广先先生为职工代表监事，与经股东大会选举的股东代表监事张爱国、苏彤共同组成第一届监事会。王广先先生自担任监事以来，积极履行监事的职责，对公司的规范运行形成了有效监督。

## 二、董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

### （一）董事会对现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护的讨论

2015年10月31日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，全体董事充分讨论现有公司治理机制能否给所有股东提供合适的保护以及能否保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并形成了《公司董事会对公司治理机制的评估》，具体内容如下：

#### 1、公司治理机制能够对股东提供合适的保护

股份公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了“三会”议事规则、《董事会秘书工作制度》以及《总经理工作制度》，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

股东大会对董事会在公司投资、资产的收购处置、担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司建立了《关联交易管理制度》，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的治理结构。

#### 2、公司治理机制对股东权利保障的规定

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，公司建立了相对健全的股东保障机制。公司的治理机制给股东提供了合适的保护，为了保证股东充分行

使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，《公司章程》规定了股东有查阅、复制公司相关材料的权利，规定了股东通过年度和临时股东大会行使参与重大决策的权利，规定了股东对公司的经营进行监督并提出建议或质询的权利，规定了投票表决权等制度。

## （二）公司内部治理制度的建设情况

截至本公开转让说明书签署日，公司已建立内部治理的相关制度和机制，具体建设情况如下：

序号	制度	建设情况
1	股东知情权	公司已经在《章程》中予以明确规定
2	股东参与权	公司已经在《章程》中予以明确规定
3	股东质询权	公司已经在《章程》中予以明确规定
4	投资者关系管理制度	公司已经在《章程》中予以明确规定
5	纠纷解决机制	公司已经在《章程》中予以明确规定
6	累积投票制	公司已经在《章程》中予以明确规定
7	关联股东和董事回避制度	公司已经在《章程》中予以明确规定，并通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》以及《防范控股股东及关联方资金占用管理制度》予以细化。
8	财务管理、内控相关制度	公司在《会计核算制度》、《财务管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易决策制度》等制度中，对财务管理和内部控制各方面均有具体规定。

## （三）董事会对公司治理机制执行情况的评估结果

公司董事会在充分讨论的基础上，认为公司治理机制相对健全，且能够有效执行。现有公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

### 三、最近两年有关处罚情况

#### （一）最近两年公司违法违规及受处罚情况

公司近两年内不存在违法违规行为，也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及诉讼费用的支出。

#### （二）最近两年控股股东、实际控制人违法违规及受处罚情况

公司控股股东及实际控制人王维元、魏永芹二人最近两年无因违反国家法律、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；无因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年无对所任职（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；无个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；无欺诈或其他不诚实行为。

### 四、公司的独立性

#### （一）公司资产独立

公司由天津海润海上技术服务有限公司整体变更设立，资产完整、权属清晰。股份公司的资产与公司股东的资产在产权上已经明确界定并划清。公司拥有独立于股东的经营场所和配套设施；拥有独立于公司股东的经营设备以及资质证书。

#### （二）公司业务独立

公司拥有完整市场开发和专业服务体系，拥有完整的业务流程。能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东、实际控制人已承诺不经营与公司可能发生同业竞争的业务。

#### （三）公司人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有

关规定产生，高级管理人员均在本公司领取薪酬，不存在由控股股东、实际控制人及其控制的企业代发的情况，也未在从公司关联企业领取报酬及其他的情况。

#### （四）公司财务独立

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人共用一个银行账户的情况。公司独立纳税，与控股股东、实际控制人无混合纳税现象。不存在控股股东和实际控制人干预本公司资金运用的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

#### （五）公司机构独立

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，不受控股股东和实际控制人的干预，与控股股东在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

### 五、同业竞争情况

#### （一）公司与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业之间的同业竞争情况

截止本公开转让说明书签署之日，公司的控股股东、实际控制人王维元、魏永芹投资的企业情况如下：

**大连德信船舶技术有限公司**

注册号：210200000261242

地址：辽宁省大连市中山区人民路 68 号 16 层 06B 号

法定代表人：赵宇

注册资本：50.00 万元

经营范围：船体厚度检测；噪声监测；设备无损检测；电脑图文设计（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）\*\*\*

股权结构：

序号	股东姓名或名称	出资额 (万元)	出资比例%
1	大连蓝盾海上安全服务有限公司	15	30%
2	王维元	10	20%
3	赵宇	10	20%
4	王维增	5	10%
5	胡清	5	10%
6	王维五	5	10%
	合计	50	100%

根据大连德信船舶技术有限公司章程，目前王维元持有该公司 20%的股权，王维五、王维增各持有 10%的股权。在主营业务范围中没有重合部分，且实际业务中主要以经营船舶铆焊及管路化学清洗为主，并未与公司形成同业竞争关系。

经主办券商核查，王维元曾经为大连蓝盾海上安全服务有限公司控股股东，持股 60%，因为大连蓝盾海上安全服务有限公司与公司存在业务重合，为解决同业竞争问题，2015 年 5 月 20 日，王维元与郑丹、韩淑敏分别签订《大连蓝盾海上安全服务有限公司股权转让协议》，将其持有的全部股权 63 万元转让给郑丹 52.50 万元，转让给韩淑敏 10.50 万元。大连蓝盾目前的股东为唐在铭、郑丹、韩淑敏三人。根据王维元、王维增、王维五三人出具的《声明与承诺》，三人与大连蓝盾的股东并不存在关联关系。

## （二）报告期内控股股东、实际控制人曾经控制或参股的其他企业情况

公司名称	与公司关系
大连蓝盾海上安全服务有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
广州市海润船舶技术有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津浩瀚海洋工程有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津开发区海润海上设备服务有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津航兴机电设备安装工程有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业

大连宇博船务工程有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津海润渤海商贸有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
大连海大海润科技有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
香港海润贸易有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津盛润海事技术有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业（已注销）
天津开发区海润船务有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业（已注销）

### 1、大连蓝盾海上安全服务有限公司

大连蓝盾海上安全服务有限公司成立于 2004 年 8 月 10 日，注册地址：辽宁省大连市甘井子区西北路 853 号，注册资本：300 万元（2015 年 9 月 11 日，注册资本由 105 万元变更至 300 万元），经营范围：气胀式救生筏的检验维修及气体充装，船用消防设备检测维修（以上均凭资质证经营）；海上救生设备检测服务（凭资质证经营），船舶技术咨询服务；船舶物资销售（以上均不含专项审批），国内一般贸易（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）。原股权结构为：韩淑敏持股 20%，唐在铭持股 20%，王维元持股 60%。

2015 年 5 月 20 日，王维元与郑丹、韩淑敏分别签订《大连蓝盾海上安全服务有限公司股权转让协议》，将其持有的全部股权 63 万元转让给郑丹 52.50 万元，转让给韩淑敏 10.50 万元。

### 2、广州市海润船舶技术有限公司

广州市海润船舶技术有限公司成立于 2011 年 9 月 8 日，注册地址：广州市黄埔区开发大道将军山路段广州黄埔工程机械园区 8 号西区第 C13 栋 31 号，注册资本：600 万元（2015 年 10 月 15 日，注册资本由 100 万元变更至 600 万元）经营范围：计算机技术开发、技术服务；信息技术咨询服务；船舶修理；船舶检验；船舶通信服务；机电设备安装服务；监控系统工程安装服务；通信设施安装工程服务；通信设备零售；百货零售（食品零售除外）；润滑油零售；钢材零售；化工产品零售（危险化学品除外）。原股权结构为：陈靖持股 30%，张磊持股 15%，王维元持股 55%。

2015 年 6 月 19 日，王维元与张磊签订《股东转让出资合同书》，将其持有的全部股权 55 万元转让给张磊。

### 3、天津浩瀚海洋工程有限公司

天津浩瀚海洋工程有限公司成立与 2009 年 3 月 12 日，注册地址：天津开发区洞庭路 66 号 3 号楼 1120 室，注册资本：100 万元，法定代表人：苗海江，经营范围：海洋工程设计、施工；技术咨询服务；通讯天线底座项目建设；自有机电产品及自动化设备租赁；机电产品、自动化设备销售、维修、检测、测试、安装；船舶及海上平台修理；铆电焊及钢结构设计、施工；钢材、消防设备、五金工具的批发兼零售；通讯、导航设备的批发兼零售；劳动服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。原股权结构为：王维元持股 90%，王维增持股 10%。

2015 年 7 月 2 日，王维元与肖忠伟、滕久强、魏永红签订《股权转让协议》，将其持有的全部股权 90 万元转让给肖忠伟 80 万元，转让给滕久强 5 万元，转让给魏永红 5 万元。同日，王维增与苗海江签订《股权转让协议》，将其持有的全部股权 10 万元转让给苗海江。2015 年 10 月 14 日，魏永红与孟凡喆签订《股权转让协议》，魏永红将其出资 5 万元转让给孟凡喆。

#### 4、天津开发区海润海上设备服务有限公司

天津开发区海润海上设备服务有限公司成立于 2003 年 5 月 27 日，注册地址：天津开发区洞庭路 122 号 2 段 H3817 室，注册资本：人民币 88 万元，法定代表人：程桂兰，经营范围：船舶用品、船舶配件、船舶自动化设备、消防器材、五金交电、化工产品（化学危险品及易制毒品除外）、机电产品、日用百货、土产杂品批发兼零售；天津港港区普通货物运输；船舶淡水供应；船舶技术咨询；船舶租赁、销售及代理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。原股权结构为：王维五持股 90%，王维增持股 10%。

2015 年 10 月 23 日，王维五与付华东、程桂兰分别签订《股权转让协议》，王维五将其持有的全部股权 79.20 万元转交给付华东 52.80 万元，转交给程桂兰 26.40 万元；同日，王维增与程桂兰签订《股权转让协议》，王维增将其持有的全部股权 8.80 万元转交给程桂兰。

#### 5、天津航兴机电设备安装工程有限公司

天津航兴机电设备安装工程有限公司成立于 2011 年 5 月 9 日，注册地址：天津开发区洞庭路 66 号 3 号楼 309 室，注册资本：人民币 100 万元，法定代表人：高永生，经营范围：机电设备安装；钢结构安装；钢绳索具安装；桩机配件、五金电料、机电产品、润滑油、钢材、日用百货、办公用品、土产化工产品（危

险化学品及易制毒品除外)的批发兼零售;海洋工程设计、施工;机电设备维修;技术咨询;劳务服务(职业介绍及出国劳务派遣除外);船舶及海上平台修理。

(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)。原股权结构为:王维五持股 5%,王维增持股 5%,王维元持股 50%,魏永明持股 20%,齐利民持股 5%,张爱国持股 5%,高永生持股 10%。

2015年7月2日,王维元与肖忠伟签订《股权转让协议》,王维元将其持有的该公司全部股权 50 万元转让给肖忠伟;2015年7月7日,王维增与肖忠伟签订《股权转让协议》,王维增将其持有的该公司全部股权 5 万元转让给肖忠伟;2015年9月22日,王维五与张伟签订《股权转让协议》,王维五将其持有的该公司全部股权 5 万元转让给张伟;2015年9月22日,张爱国与李风华签订《股权转让协议》,张爱国将其持有的该公司全部股权 5 万元转让给李风华;2015年10月14日,魏永明与邵忠阁签订《股权转让协议》,魏永明将其持有的该公司全部股权 20 万元转让给邵忠阁。

## 6、大连宇博船务工程有限公司

大连宇博船务工程有限公司成立于 2009 年 6 月 19 日,注册地址:辽宁省大连市甘井子区西北路 853 号,注册资本:人民币 30 万元,法定代表人:王琳,经营范围:船舶铆焊;船舶电气;船舶设备、管路化学清洗;机电设备现场维修保养(不含专项审批);海上救生设备及消防设备现场维修;国内一般贸易(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)。原股权结构为:王维元持股 85%,王琳持股 5%,唐在铭持股 10%。

2015年11月2日,王维元与肖忠伟签订《股权转让协议》,王维元将其持有的该公司全部股权 25.50 万元转让给肖忠伟。

## 7、天津海润渤海商贸有限公司

天津海润渤海商贸有限公司成立于 2009 年 2 月 18 日,注册地址:天津自贸区(东疆保税港区)美洲路联检服务中心 4025-36,注册资本:人民币 100 万元,法定代表人:张伟,经营范围:船舶物料及配件、垫舱物料、自动化设备、音响设备、润滑油、钢材、五金交电、机电产品(小轿车除外)、日用百货、土产杂品、油漆化工产品(易燃、易爆、易制毒品除外)的批发、零售;道路货物运输(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)。原股权结构为:王维元持股 90%,王维五持股 10%。

2015年7月1日，王维元与肖忠伟签订《股权转让协议》，王维元将其持有的该公司全部股权90万元转让给肖忠伟；2015年9月21日，王维五与张伟签订《股权转让协议》，王维五将其持有的该公司全部股权10万元转让给张伟。

#### **8、大连海大海润科技有限公司**

大连海大海润科技有限公司成立于2005年9月13日，注册地址：辽宁省大连高新技术产业园区凌海路1号大连海事大学文海楼312、205、107室，注册资本：人民币80万元，法定代表人：魏松，经营范围：船舶用机电设备技术开发、技术咨询、技术服务及生产；轮机工程、船舶自动化、通讯导航设备维修；非家用制冷、空调设备安装、现场维修及技术服务；机电设备、船舶备件销售；（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）。原股权结构为：大连海大国际船舶管理有限公司持股37%，王维元持股30%，魏松持股12%，杨少锋持股8.5%，贾文亭持股8%，王传彬持股4.5%

2015年7月15日，王维元与唐在铭签订《股权转让协议》，王维元将其持有的该公司全部股权24万元转让给唐在铭。

#### **9、大连德信船舶技术有限公司**

大连德信船舶技术有限公司成立于2010年9月3日，注册地址：辽宁省大连市中山区人民路68号16层06B号，注册资本：人民币50万元，法定代表人：赵宇，经营范围：船体厚度检测；噪声监测；设备无损检测；电脑图文设计（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）。股权结构为：王维元持股20%，胡清持股10%，王维五持股10%，赵宇持股20%，王维增持股10%，大连蓝盾海上安全服务有限公司30%。

大连德信未从事与天津海润相同或相近业务，不存在实质的同业竞争。

#### **10、香港海润贸易有限公司**

2013年6月13日，王维五（股东王维元弟弟）出资10,000.00元港币，在香港特别行政区根据《公司条例》（香港法例第32章）注册了“香港海润贸易有限公司”，登记证公司类别为：私人股份有限公司。登记证号码：61588182-000-06-14-A。地址：UNIT 1303, 13/F, BEVERLY HSE, 93-107 LOCKHART RD, WANCHAI HONG KONG, 法人团体秘书：香港秘书有限公司（地址：UNIT 826, 8/F, OCEAN CENTRE, HARBOUR CITY, 5 CANTON ROAD, TST, KOWLOON, HONG KONG, 公司编号：850271）

根据公司提供的香港公司登记机构出具的材料，该公司已于 2015 年 11 月 10 日由王维五转让与肖明远，不再与公司存在关联关系。

#### **11、天津盛润海事技术有限公司**

天津盛润海事技术有限公司成立于 2013 年 06 月 24 日，注册地址：天津港保税区海滨八路 118 号 B-307 室，注册资本：人民币 100 万元，法定代表人：王维义，经营范围：船舶技术研发与咨询；船体技术服务；消防救生设备的销售、检验、安装、维修；船舶物料及配件的销售（许可证管理项目除外）；货物联运代理服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。原股权比例为：王维元持股 90%，王维增持股 10%。

公司注销的相关手续正在办理当中，预计 10 内可以完成注销登记。

#### **12、天津开发区海润船务有限公司**

天津开发区海润船务有限公司于 2013 年 4 月 8 日，取得天津市滨海新区工商行政管理局开发区分局出具的《私营公司注销登记核准通知书》，已注销完毕。

上述公司股权转让均签有《股权转让协议》，除金额较小的采用现金支付并出具收据外，均有银行凭证。另根据主办券商访谈，股权受让方与转让方及其近亲属间均不存在关联关系。

### **（三）关于避免同业竞争的承诺**

2015 年 11 月 11 日，申请人的持股 5%以上股东及实际控制人出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。

2、本人在作为公司股东期间，本承诺持续有效。

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

本《承诺函》自本人签署之日起生效，在本人直接或间接拥有公司股份期间内持续有效，且是不可撤销的。

## 六、公司权益不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业损害的情况

### （一）控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占款情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在资金、款项被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

### （二）为关联方担保情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保的情况。

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

为防止发生股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为，公司先后通过了《公司章程》和《防范关联方资金占用管理制度》，对控股股东及关联方资金占用的行为作出如下规定：

公司董事长是防范资金占用、资金占用清欠工作的第一责任人。公司董事、监事和高级管理人员对维护公司资金安全有法定义务。

《公司章程》第四十一条对以上行为做出了明确规定：第四十一条公司积极采取措施防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源。

公司不得无偿向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得以明显不公平的条件向股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得向明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供资金、商品、服务或者其他资产；不得为明显不具有清偿能力的股东或者实际控制人提供担保，或者无正当理由为股东或者实际控制人提供担保；不得无正当理由放弃对股东或者实际控制人的债权或承担股东或者实际控制人的债务。

公司与股东或者实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策制度履行董事会、股东大会的审议程序，关联董事、关联股东应当回避表决。

公司董事、监事、高级管理人员有义务维护公司资产不被控股股东及其附属

企业占用。公司董事、高级管理人员协助、纵容控股股东及其附属企业侵占公司资产时，公司董事会应当视情节轻重对直接责任人给予通报、警告处分，对于负有严重责任的董事应提请公司股东大会予以罢免。

## 七、董事、监事、高级管理人员有关情况说明

### (一) 董事、监事、高级管理人员持股情况见下表：

序号	股东名称	任职情况	持股数量(股)	持股比例
1	王维元	董事长	18,700,000	59.18%
2	薛军	董事、总经理	2,000,000	6.33%
3	王维增	董事、副总经理	1,700,000	5.38%
4	关潇睿	董事、财务总监	1,200,000	3.80%
5	李彦秋	董事、副总经理	1,000,000	3.16%
6	张爱国	监事会主席	1,000,000	3.16%
7	苏彤	监事	400,000	1.27%
8	王广先	职工代表监事	--	--
9	刘振安	董事会秘书	--	--
合计			26,000,000	82.28%

截至本公开转让说明书签署之日，除王维元的妻子魏永芹，儿子王津先持有公司股份外，其余公司董事、监事、高级管理人员的直系亲属未以其他任何方式直接或间接持有公司股份。

截至本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事、高级管理人员所持有的公司股份不存在任何质押或冻结情形。

### (二) 董事、监事、高级管理人员相互之间存在亲属关系情况

截至本公开转让说明书签署之日，除董事长王维元与王维增为兄弟关系外，其他公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

### (三) 董事、监事、高级管理人员与申请挂牌公司签订重要协议或做出重要承诺情况

截至本公开转让说明书签署之日，董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺如下：

## 1、签订的重要协议

截至本公开转让说明书签署之日，公司与董事、监事、高级管理人员均已签订《劳动合同》、《保密协议》和《竞业禁止协议》。

## 2、董事、监事、高级管理人员做出的重要承诺

除有关股份锁定的承诺外，公司的董事、监事和高级管理人员还作出了如下承诺：

### （1）避免同业竞争的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：

①本人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。

②本人在担任公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

③本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

### （2）规范关联交易的承诺

公司全体董事、监事以及高级管理人员做出了《关于规范关联交易的承诺》：本人作为天津海润海上技术股份有限公司（以下简称“公司”）董事、监事、高级管理人员，就规范公司关联交易做出以下承诺：本人及本人投资或控制的其他企业及本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易决策制度》、《防范关联方资金占用管理制度》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。

### （3）关于竞业禁止的声明

为避免未来可能发生的同业竞争，董事、监事及高级管理人员等分别出具了《关于竞业禁止的声明》，主要内容如下：

本人作为天津海润海上技术股份有限公司董事/监事/高级管理人员，本人承诺从原任职单位离职到公司时与原任职单位不存在关于竞业禁止的约定，不存在

关于竞业禁止的纠纷或潜在纠纷；如因与原任职单位存在竞业禁止约定而给公司造成损失，由本人承担。同时承诺，本人不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷；如果出现上述纠纷，由本人承担，与公司无关。

#### （4）关于独立性的书面声明

为保持人员独立性，董事、监事及高级管理人员等分别出具了《关于独立性的书面声明》，主要内容如下：

①在公司任职的同时未在实际控制人及其控制的其他企业任职；

②公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不受公司的实际控制人及其控制的其他企业影响；

③在公司领取薪酬，同时不在公司的实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬。

#### （5）关于不占用公司资金的承诺函

为规范未来可能发生的公司资金占用问题，董事、监事及高级管理人员等分别出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，主要内容如下：

①本人及本人直接或间接控制的企业在与公司发生的经营性往来中，不占用公司资金。

②公司不以下列方式将资金直接或间接地提供给本人及本人直接或间接控制的企业使用：

a、有偿或无偿地拆借公司的资金给本人及本人直接或间接控制的企业使用；

b、通过银行或非银行金融机构向本人及本人直接或间接控制的企业提供委托贷款；

c、委托本人及本人直接或间接控制的企业进行投资活动；

d、为本人及本人直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；

e、代本人及本人直接或间接控制的企业偿还债务；

f、全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

本人郑重声明，上述承诺的内容是真实的，不存在任何虚假陈述、遗漏或误导成分，上述承诺如与事实不符，本人愿意承担由此引起的一切法律责任。

#### （四）董事、监事、高级管理人员在其他单位兼职情况

截至本公开转让说明书出具日，公司董事、监事、高级管理人员兼职情况：

序号	姓名	本公司职位	兼职公司	兼职职位	兼职公司与申请人关系
1	王维元	董事长	大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司	执行董事	天津海润全资子公司
			大连德信船舶技术有限公司	监事	控股股东持有其 20%的股权

除上述人员外，其他公司董事、监事、高级管理人员未有在其他单位兼职的情况。

#### （五）董事、监事、高级管理人员对外投资情况

截至本公开转让说明书签署日，除董事长王维元、董事副总经理王维增在大连德信船舶技术有限公司有投资外，其他公司董事、监事、高级管理人员未有对外投资的情况。具体投资企业详情见本公开转让说明书“第三节、公司治理”部分“四、同业竞争情况”之“（一）公司与控股股东、实际控制人及其投资的其他企业之间的同业竞争情况”，其他董事、监事、高级管理人员没有对外投资情况。

#### （六）董事、监事、高级管理人员最近两年受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况

经核查，董事、监事、高级管理人员最近两年不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施、受到全国股份转让系统公司公开谴责情况。

#### （七）最近两年董事、监事、高级管理人员的变动情况

最近两年公司董事、监事以及高级管理人员变动情况如下：

##### 1、公司董事的变化情况

（1）自 2002 年 4 月 24 日至股份公司成立，王维元一直担任公司执行董事

(2) 2015年10月26日,股份公司(筹)召开创立大会暨第一次临时股东大会,此次会议选举产生王维元、薛军、王维增、关潇睿、李彦秋五位为董事,组成董事会。

(3) 2015年10月26日,股份公司召开第一届董事会第一次会议,选举王维元为公司董事长,为公司法定代表人。

## 2、公司监事的变化情况

(1) 2002年4月24日至股份公司成立前,王维增一直担任公司监事。

(2) 2015年10月26日,股份有限公司(筹)召开创立大会暨第一次临时股东大会,选举张爱国、苏彤为股东代表监事,与职工代表大会选举出的职工代表监事王广先组成监事会,监事会主席为张爱国。

## 3、公司高级管理人员的变化情况

(1) 2002年4月24日至股份公司成立前,郭滨一直担任公司总经理。

(2) 2015年10月26日,股份公司召开第一届董事会第一次会议,聘任薛军为公司总经理;根据总经理提名,聘任李彦秋、王维增为副总经理,关潇睿为财务总监,刘振安为董事会秘书。

## 第四节 公司财务

### 一、报告期经审计的资产负债表、利润表、现金流量表以及所有者权益变动表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项 目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	15,103,511.22	3,238,976.73	3,673,986.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
应收票据	1,458,180.00		
应收账款	8,823,873.35	13,421,014.42	10,721,783.46
预付款项	226,650.00	635,735.00	73,982.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	413,585.05	285,374.73	312,359.15
存货	2,723,153.67	3,038,796.99	1,880,339.13
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	753,080.74	213,139.63	170,335.43
<b>流动资产合计</b>	<b>29,502,034.03</b>	<b>20,833,037.50</b>	<b>16,832,785.79</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		250,000.00	
投资性房地产			
固定资产	12,589,018.65	1,639,963.21	2,300,967.50
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	249,750.70	297,615.45	175,127.85
其他非流动资产	1,659,137.00		
<b>非流动资产合计</b>	<b>14,497,906.35</b>	<b>2,187,578.66</b>	<b>2,476,095.35</b>
<b>资产总计</b>	<b>43,999,940.38</b>	<b>23,020,616.16</b>	<b>19,308,881.14</b>

## 合并资产负债表（续）

项 目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
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			
应付票据			
应付账款	4,931,693.46	9,603,252.33	8,666,230.32
预收款项	225,300.00	320,190.00	18,711.00
应付职工薪酬	107,055.00	54,625.00	40,180.00
应交税费	156,285.99	580,513.75	549,057.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款	3,452,500.90	1,972,677.07	912,409.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>8,872,835.35</b>	<b>12,531,258.15</b>	<b>10,186,588.56</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>	<b>8,872,835.35</b>	<b>12,531,258.15</b>	<b>10,186,588.56</b>
<b>所有者权益：</b>			
实收资本（股本）	31,600,000.00	5,050,000.00	5,050,000.00
其他权益工具			
资本公积	4,895.60	2,004,895.60	2,004,895.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	404,355.84	404,355.84	287,473.70
未分配利润	3,117,853.59	3,030,106.57	1,779,923.28
归属于母公司所有者权益	<b>35,127,105.03</b>	<b>10,489,358.01</b>	<b>9,122,292.58</b>
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b>35,127,105.03</b>	<b>10,489,358.01</b>	<b>9,122,292.58</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>43,999,940.38</b>	<b>23,020,616.16</b>	<b>19,308,881.14</b>

## （二）合并利润表

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
<b>一、营业收入</b>	<b>20,783,018.11</b>	<b>41,855,236.41</b>	<b>30,689,531.19</b>
其中：营业收入	20,783,018.11	41,855,236.41	30,689,531.19
<b>二、营业总成本</b>	<b>20,711,349.55</b>	<b>40,091,899.53</b>	<b>29,641,500.23</b>
其中：营业成本	17,377,882.17	35,372,523.79	25,284,345.95
营业税金及附加	94,115.43	285,102.07	260,650.00
销售费用	331,869.68	727,224.86	680,761.19

管理费用	3,297,902.25	3,507,720.48	3,324,089.49
财务费用	35,058.18	-51,776.18	24,889.09
资产减值损失	-425,478.16	251,104.51	66,764.51
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>三、营业利润</b> （亏损以“－”号填列）	<b>71,668.56</b>	<b>1,763,336.88</b>	<b>1,048,030.96</b>
加：营业外收入	71,040.18	0.27	20,172.29
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	4,424.84		31,005.87
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额</b> （亏损总额以“－”号填列）	<b>138,283.90</b>	<b>1,763,337.15</b>	<b>1,037,197.38</b>
减：所得税费用	50,536.88	396,271.72	286,314.00
<b>五、净利润</b> （净亏损以“－”号填列）	<b>87,747.02</b>	<b>1,367,065.43</b>	<b>750,883.38</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-145,041.59		
归属于母公司股东的净利润	87,747.02	1,367,065.43	750,883.38
少数股东损益			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
<b>七、综合收益总额</b>	<b>87,747.02</b>	<b>1,367,065.43</b>	<b>750,883.38</b>
归属于母公司股东的综合收益总额	87,747.02	1,367,065.43	750,883.38
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益</b>			

(一) 基本每股收益	0.01	0.27	0.15
(二) 稀释每股收益	0.01	0.27	0.15

## (三) 合并现金流量表

单位:元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	26,582,082.40	43,895,395.02	36,697,105.36
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,645,314.68	1,069,708.94	1,629,970.61
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>28,227,397.08</b>	<b>44,965,103.96</b>	<b>38,327,075.97</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	21,245,010.75	36,404,733.75	28,198,388.82
支付给职工以及为职工支付的现金	3,835,562.25	3,503,990.40	3,242,415.85
支付的各项税费	1,296,810.36	2,723,791.90	2,011,620.88
支付其他与经营活动有关的现金	1,496,447.08	1,854,352.19	4,244,977.86
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>27,873,830.44</b>	<b>44,486,868.24</b>	<b>37,697,403.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>353,566.64</b>	<b>478,235.72</b>	<b>629,672.56</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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所收回的现金净额	89,478.82		82,400.59
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>89,478.82</b>		<b>82,400.59</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,935,047.82	663,282.94	1,198,892.19
投资支付的现金		250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,700,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,635,047.82</b>	<b>913,282.94</b>	<b>1,198,892.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,545,569.00</b>	<b>-913,282.94</b>	<b>-1,116,491.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	18,047,500.00		

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>18,047,500.00</b>		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>18,047,500.00</b>		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,036.85	37.67	26,152.27
五、现金及现金等价物净增加额	11,864,534.49	-435,009.55	-460,666.77
加：期初现金及现金等价物余额	3,238,976.73	3,673,986.28	4,134,653.05
六、期末现金及现金等价物余额	<b>15,103,511.22</b>	<b>3,238,976.73</b>	<b>3,673,986.28</b>

## (四) 合并所有者权益变动表

## 1、2015年1-8月

单位:元

项目	2015年1-8月						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	5,050,000.00	2,004,895.60		404,355.84	3,030,106.57		10,489,358.01	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	5,050,000.00	2,004,895.60		404,355.84	3,030,106.57		10,489,358.01	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,550,000.00	-2,000,000.00			87,747.02		24,637,747.02	
（一）净利润					87,747.02		87,747.02	
（二）其他综合收益								
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额								
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响								
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响								

4. 其他							
（三）股东投入和减少股本	26,550,000.00						26,550,000.00
1. 股东投入股本	26,550,000.00						26,550,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他		-2,000,000.00					-2,000,000.00
四、本期期末余额	31,600,000.00	4,895.60		404,355.84	3,117,853.59		35,127,105.03

## 2、2014 年度

单位：元

项目	2014 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,050,000.00	2,004,895.60		287,473.70	1,779,923.28		9,122,292.58
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	5,050,000.00	2,004,895.60		287,473.70	1,779,923.28		9,122,292.58
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				116,882.14	1,250,183.29		1,367,065.43
（一）净利润					1,367,065.43		1,367,065.43
（二）其他综合收益							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
（三）股东投入和减少股本							
1. 股东投入股本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							

3. 其他							
（四）利润分配				116,882.14	-116,882.14		
1. 提取盈余公积				116,882.14	-116,882.14		
2. 对股东（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	5,050,000.00	2,004,895.60		404,355.84	3,030,106.57		10,489,358.01

## 3、2013 年度

单位：元

项目	2013 年度		
	归属于母公司股东权益	少数股	股东权益合计

	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	东权益	
一、上年年末余额	5,050,000.00	2,004,895.60		218,242.01	1,098,271.59		8,371,409.20
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	5,050,000.00	2,004,895.60		218,242.01	1,098,271.59		8,371,409.20
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				69,231.69	681,651.69		
（一）净利润					750,883.38		
（二）其他综合收益							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
（三）股东投入和减少股本							
1. 股东投入股本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				69,231.69	-69,231.69		
1. 提取盈余公积				69,231.69	-69,231.69		

2. 对股东（或股东）的分配							
3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	5,050,000.00	2,004,895.60		287,473.70	1,779,923.28		9,122,292.58

## (五) 母公司资产负债表

单位：元

项 目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	14,788,950.57	2,507,160.84	3,456,220.05
应收票据	1,458,180.00		
应收账款	8,386,085.25	12,747,391.73	9,720,554.88
预付款项	193,350.00	550,663.00	8,492.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	170,923.21	280,212.89	310,000.00
存货	2,447,537.81	2,955,967.46	1,743,343.77
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	727,458.94	191,780.92	148,325.00
<b>流动资产合计</b>	<b>28,172,485.78</b>	<b>19,233,176.84</b>	<b>15,386,936.04</b>
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,602,590.65		
投资性房地产			
固定资产	10,476,420.83	1,206,522.37	1,709,063.68
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	131,382.03	237,773.49	175,127.85
其他非流动资产	1,659,137.00		
<b>非流动资产合计</b>	<b>15,869,530.51</b>	<b>1,444,295.86</b>	<b>1,884,191.53</b>
<b>资产总计</b>	<b>44,042,016.29</b>	<b>20,677,472.70</b>	<b>17,271,127.57</b>

### 母公司资产负债表（续）

项 目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
应付票据			
应付账款	4,870,916.99	9,178,434.33	8,372,757.93
预收款项	225,300.00	320,190.00	18,711.00
应付职工薪酬			
应交税费	137,864.60	584,919.64	514,818.99
应付利息			
应付股利			
其他应付款	3,452,500.90	1,972,677.07	912,409.40
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>	<b>8,686,582.49</b>	<b>12,056,221.04</b>	<b>9,818,697.32</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计			
<b>负 债 合 计</b>	<b>8,686,582.49</b>	<b>12,056,221.04</b>	<b>9,818,697.32</b>
所有者权益:			
实收资本	31,600,000.00	5,050,000.00	5,050,000.00
资本公积		2,893.60	2,893.60
减: 库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	309,840.09	404,355.84	287,473.70
未分配利润	3,445,593.71	3,164,002.22	2,112,062.95
<b>股东权益合计</b>	<b>35,355,433.80</b>	<b>8,621,251.66</b>	<b>7,452,430.25</b>
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>44,042,016.29</b>	<b>20,677,472.70</b>	<b>17,271,127.57</b>

## (六) 母公司利润表

单位: 元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
<b>一、营业收入</b>	<b>18,831,696.44</b>	<b>37,280,102.35</b>	<b>27,685,043.34</b>
减: 营业成本	15,603,015.15	31,588,951.38	23,058,247.78
营业税金及附加	87,206.01	268,152.19	210,242.96
销售费用	318,469.68	705,064.86	661,993.19
管理费用	2,889,846.36	2,939,422.71	2,789,626.78
财务费用	34,685.31	-51,241.72	25,698.09
资产减值损失	-425,565.81	250,582.57	15,109.03
加: 公允价值变动收益 (损失以“一”号填列)			
投资收益 (损失以“一”号填列)			
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润 (亏损以“一”号填列)</b>	<b>324,039.74</b>	<b>1,579,170.36</b>	<b>924,125.51</b>
加: 营业外收入	71,040.18	0.27	19,301.52
其中: 非流动资产处置利得			
减: 营业外支出	4,424.84		2,378.42
其中: 非流动资产处置损失			

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	390,655.08	1,579,170.63	941,048.61
减：所得税费用	109,063.59	410,349.22	248,731.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	281,591.49	1,168,821.41	692,316.94
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额	281,591.49	1,168,821.41	692,316.94

### （七）母公司现金流量表

单位:元

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	23,920,918.70	38,423,119.66	34,191,855.00
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	1,644,865.60	1,068,397.40	1,611,686.18
经营活动现金流入小计	25,565,784.30	39,491,517.06	35,803,541.18
购买商品、接受劳务支付的现金	19,224,691.54	33,270,178.79	26,160,756.15
支付给职工以及为职工支付的现金	3,020,036.43	2,792,056.80	2,667,189.81
支付的各项税费	1,221,304.07	2,483,913.77	1,877,241.61
支付其他与经营活动有关的现金	1,418,470.07	1,680,298.91	3,999,336.07
经营活动现金流出小计	24,884,502.11	40,226,448.27	34,704,523.64
经营活动产生的现金流量净额	681,282.19	-734,931.21	1,099,017.54
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所收回的现金净额	89,478.82		31,904.82
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>89,478.82</b>		<b>31,904.82</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	2,845,508.13	214,165.67	1,020,362.30
投资支付的现金	3,700,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,545,508.13</b>	<b>214,165.67</b>	<b>1,020,362.30</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,456,029.31</b>	<b>-214,165.67</b>	<b>-988,457.48</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	18,047,500.00		
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>18,047,500.00</b>		
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>18,047,500.00</b>		
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>9,036.85</b>	<b>37.67</b>	<b>26,152.27</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>12,281,789.73</b>	<b>-949,059.21</b>	<b>136,712.33</b>
加：期初现金及现金等价物余额	2,507,160.84	3,456,220.05	3,319,507.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>14,788,950.57</b>	<b>2,507,160.84</b>	<b>3,456,220.05</b>

## (八) 母公司所有者权益变动表

## 1、2015年1-8月

单位：元

项目	2015年1-8月						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,050,000.00	2,893.60		404,355.84	3,164,002.22		8,621,251.66
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额	5,050,000.00	2,893.60		404,355.84	3,164,002.22		8,621,251.66
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	26,550,000.00	-2,893.60		-94,515.75	281,591.49		26,734,182.14
（一）净利润					281,591.49		281,591.49
（二）其他综合收益							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							

(三) 股东投入和减少股本	26,550,000.00						26,550,000.00
1. 股东投入股本	26,550,000.00						26,550,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
(四) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东(或股东)的分配							
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(七) 其他		-2,893.60		-94,515.75			-97,409.35
四、本期期末余额	31,600,000.00			309,840.09	3,445,593.71		35,355,433.80

2、2014 年度

单位：元

项目	2014 年度						
	归属于母公司股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	5,050,000.00	2,893.60		287,473.70	2,112,062.95		7,452,430.25
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年初余额	5,050,000.00	2,893.60		287,473.70	2,112,062.95		7,452,430.25
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				116,882.14	1,051,939.27		1,168,821.41
（一）净利润					1,168,821.41		1,168,821.41
（二）其他综合收益							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
（三）股东投入和减少股本							
1. 股东投入股本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							

(四) 利润分配				116,882.14	-116,882.14		
1. 提取盈余公积				116,882.14	-116,882.14		
2. 对股东（或股东）的分配							
3. 其他							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
(六) 专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
(七) 其他							
四、本期期末余额	5,050,000.00	2,893.60		404,355.84	3,164,002.22		8,621,251.66

## 3、2013 年度

单位：元

项目	2013 年度						少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益							
	股本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润			

一、上年年末余额	5,050,000.00	2,893.60		218,242.01	1,488,977.70		6,760,113.31
加：会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年年初余额							6,760,113.31
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				69,231.69	623,085.25		692,316.94
（一）净利润					692,316.94		692,316.94
（二）其他综合收益							
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额							
2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响							
3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响							
4. 其他							
（三）股东投入和减少股本							
1. 股东投入股本							
2. 股份支付计入股东权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配				69,231.69	-69,231.69		
1. 提取盈余公积				69,231.69	-69,231.69		
2. 对股东（或股东）的分配							

3. 其他							
（五）股东权益内部结转							
1. 资本公积转增股本							
2. 盈余公积转增股本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1、本期提取							
2、本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	5,050,000.00	2,893.60		287,473.70	2,112,062.95		7,452,430.25

## 二、财务报表的编制基础、合并报表范围及变化情况

### （一）财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为前提，以权责发生制为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》（2014年修订）及41项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

### （二）合并报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》编制。

## 三、会计师审计意见

公司聘请具有证券、期货相关业务资格的中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2015年1-8月份、2014年度及2013年度的财务会计报告实施审计，并出具了编号为“中兴华审字（2015）第SD-4-030号”的审计报告，审计意见类型为标准无保留意见。

## 四、报告期采用的主要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2015年8月31日、2014年12月31日、2013年12月31日的财务状况及2015年1-8月、2014年度、2013年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## （二）会计期间

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

## （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

## （四）记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

## （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1、同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下企业合并

公司在购买日按照下列情况确定为长期股权投资的初始成本：

a、一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资成本为公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b、通过多次交换交易分步实现的企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理。

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时，将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收

益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转入购买日当期投资收益。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应于发生时计入当期损益；公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括公司及全部子公司（子公司是指被公司控制的主体）。

### 2、编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料进行编制。

在编制合并财务报表时，子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，在抵销母公司对子公司长期股权投资项目与子公司所有者权益项目及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后进行编制；合并利润表以母公司

和子公司的利润表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响后进行编制。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，在抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响后进行编制；合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，在抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额、子公司对子公司的长期股权投资与子公司在子公司所有者权益中所享有的份额及母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响后进行编制。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示；少数股东分担的子公司亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司（或吸收合并下的被合并方），其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的期初数和对比数。

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，即除了在该原有子公司重新计量设

定受益计划净负债或净资产导致的变动以外,其余一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照长期股权投资或金融工具相关会计准则规定进行后续计量。

公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,需区分各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况,通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理:①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;④一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的,对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和前段“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”相关规定进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

### (八) 外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务

公司对发生的外币业务,采用业务发生日的即期汇率折合为本位币记账,但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项,按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日,外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,一般计入当期损益,但以下3种情形除外:①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额，该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表折算方法如下：

(1)资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生时的即期汇率折算，“未分配利润”项目根据折算后的净利润、利润分配等项目计算列示；折算后资产类、负债类和所有者权益项目合计数的差额，作为外币报表折算差额确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中其他综合收益项目下列示的与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(2)利润表的收入、成本费用等项目，采用当期即期汇率的近似汇率折算。

(3)现金流量表中反映发生额的项目采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，汇率变动对现金的影响在现金流量表中单独列示。

## (九) 金融工具

### 1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

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

用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资

产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

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

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司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，包括应收票据、应收账款、应收利息、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

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

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

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

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

## 2、金融负债的分类和计量

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

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

### （2）其他金融负债

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

### （3）财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险

和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

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

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

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

#### **5、金融资产和金融负债的公允价值确定方法**

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

## 6、金融资产减值测试方法及会计处理方法

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

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

### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

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

### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形

成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

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

## （十）应收款项

### 1、坏账损失确认标准

坏账确认标准：凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后剩余财产确实不能清偿的应收款项；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项。经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失，并冲销计提的坏账准备。

### 2、坏账准备的计提方法

公司计提坏账准备的范围仅对非合并报表范围的应收款项（包括应收账款和其他应收款）计提，合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项确认标准、坏账准备计提方法：

单项金额重大的应收款项确认标准	单项应收款项余额在100万元以上的非合并报表范围内的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	采用单项分析，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。

	<p>单项金额重大已单独进行测试后未发生减值的应收款项,应当包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。</p>
--	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项确认标准、计提方法:

组合按信用风险特征分类,按照具有相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征分类;坏账准备按类似信用风险特征组合分类计提,根据历史经验确定的不同信用风险组合的应收款项坏账准备计提比例如下:

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	5%	5%
1—2年	10%	10%
2—3年	30%	20%
3—4年	50%	30%
4—5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备:如:应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分为库存商品、发出商品、周转材料等。

### 2、发出存货的计价方法

修理用备品、备件发出按月采用加权平均法结转成本,库存商品按照个别计价法结转成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末时，当存货成本低于可变现净值时，存货按成本计量；当存货成本高于可变现净值时，存货按可变现净值计量，同时按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提；与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，则合并计提；其他按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

4、存货盘存制度：存货实行永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时按一次摊销法摊销。对金额较大、使用期限较长的周转材料采用分次平均摊销的方法进行摊销。

## （十二）划分为持有待售的资产

若公司已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：

1、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

2、决定不再出售之日的可收回金额。

## （十三）长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作

为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资

单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务

报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

#### （十四）投资性房地产

##### 1、投资性房地产分类

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

##### 2、投资性房地产计量

外购投资性房地产按其取得时的成本进行初始计量，取得时的成本包括买价、相关税费和可直接归属于该资产的支出；自行建造的投资性房地产成本由为使投资性房地产达到预定可使用状态前所必要的支出构成。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

投资性房地产按成本模式进行后续计量，属房屋建筑物的，采用直线法分类计提折旧；属土地使用权的，在使用寿命内采用直线法摊销。资产分类、估计经济使用年限、年折旧（摊销）率及预计净残值率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	40年	2.38%	5%

已计提减值准备的投资性房地产在计提折旧时，按照其账面价值，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额；属土地使用权的，在自可供使用当月起至终止确认时止的使用寿命期间内分期平均摊销，计入当期损益。

### 3、投资性房地产减值准备确认标准和计提方法

期末时，对投资性房地产逐项进行检查，根据各项投资性房地产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项投资性房地产预计可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

## （十五）固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、估计净残值和年折旧率如下：

类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计残值率
房屋及建筑物	40年	2.38%	5.00%
机器设备	8-16年	11.88%-5.94%	5.00%
运输设备	4-5年	23.75%-19.00%	5.00%
其他	3-5年	31.67%-19.00%	5.00%

已计提减值准备的固定资产，以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价及折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所

有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### 4、其他说明

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

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

#### （十六）在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

#### （十七）借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## （十八）无形资产

### 1、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

### 2、研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### （二十）资产减值

公司于资产负债表日对长期股权投资(包括对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资)、采用成本价值模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等项目进行判断，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试，对商誉和受益年限不确定的无形资产每年末均进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。

1、资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

2、公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期

或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

3、市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

4、有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

5、资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

6、公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等。

7、其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值与可收回金额确认为资产减值损失，计提相应的资产减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

## **(二十一) 职工薪酬**

### **1、短期薪酬的会计处理方法**

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### **2、离职后福利的会计处理方法**

#### **(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，

确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

## （二十二）预计负债

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

该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 1、亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

## 2、重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

## （二十三）股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

### 1、以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

### 2、以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本

或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。公司在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积。

以现金结算的股份支付的会计处理。对于现金结算的股份支付，公司在可行权日之后不再确认成本费用，负债(应付职工薪酬)公允价值的变动计入当期损益(公允价值变动损益)。股份支付计划的修改、终止无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，或者取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

## （二十四）收入

### 1、销售商品收入确认原则与计量方法

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入。

（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，货物已发出，收取货款或取得收取货款的权利；

（2）既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

公司销售商品收入确认的具体时点：公司已收讫货款（现销方式或预收货款方式）或预计可收回货款（赊销方式），并已按照约定方式将商品交付购货方、发货单已由购货方签章或签字确认（购买方签收后即享有商品所有权及相关的报酬与风险，包括销售或使用该等产品的权利、自行承担该产品价格波动或毁损风险等）的当期确认收入。

## 2、提供劳务收入确认方法

公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》及应用指南的规定，结合公司实际制定的具体收入确认方法为：公司提供安装、检验及维修服务等完成后，经客户验收或试运行合格后，与客户签订单项工程验收单、检验工程单或修理完工验收单，并向可客户开具发票，公司确认收入实现。劳务收入确认依据为单项工程验收单、检验工程单和修理完工验收单，确认时点为劳务服务完成并经客户验收确认时。

## （二十五）政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

### 1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

### 2、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

## （二十六）递延所得税资产/递延所得税负债

### 1、当期所得税

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

### 2、递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

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

### 3、所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

### 4、递延所得税的抵销

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

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

### （二十七）租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### 1、公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 2、公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 3、公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 4、公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （二十八）重要的会计政策、会计估计的变更

本报告期内未发生会计政策及会计估计变更。

## 五、报告期主要资产及周转率分析

### （一）资产构成及其变化

单位：元

财务指标	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
流动资产	29,502,034.03	20,833,037.50	16,832,785.79
非流动资产	14,497,906.35	2,187,578.66	2,476,095.35
总资产	<b>43,999,940.38</b>	<b>23,020,616.16</b>	<b>19,308,881.14</b>

报告期内，公司2015年8月末总资产金额为43,999,940.38元，较2014年年末金额增加20,979,324.22元，其中：流动资产增加8,668,996.53元，非流动资产增加12,310,327.69元，增长幅度为91.13%，主要原因为：2015年7月份和8月份，公司因增资造成流动资产中货币资金和非流动资产中固定资产大幅增加所致；2014年年末总资产金额为23,020,616.16元，较2013年年末金额增加3,711,735.02元，增长幅为19.22%，主要由于公司收入规模和采购量增加，导致应收账款、预付款项、存货等增加所致。

### （二）报告期主要流动资产情况

#### 1、货币资金

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
库存现金	17,854.98	64,535.57	133,732.86
银行存款	15,085,656.24	3,174,441.16	3,540,253.42
合计	<b>15,103,511.22</b>	<b>3,238,976.73</b>	<b>3,673,986.28</b>

报告期内，公司2014年年末货币资金余额较2013年末波动幅度相对较小，2015年8月末货币资金余额较2014年年末增加11,864,534.49元，增长幅度为366.31%，主要是由于公司股东以货币资金增加注册资本所致。

#### 2、应收票据

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
银行承兑汇票	1,458,180.00		

合计	1,458,180.00		
----	--------------	--	--

截至 2015 年 8 月末，公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

### 3、应收账款

(1) 报告期内应收账款余额、账龄及坏账准备情况

2015 年 8 月 31 日，应收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	8,183,526.26	87.06	409,176.31	7,774,349.95
1-2 年	1,095,676.00	11.66	109,567.60	986,108.40
2-3 年	70,150.00	0.75	21,045.00	49,105.00
3-4 年	14,500.00	0.15	7,250.00	7,250.00
4-5 年	35,300.00	0.38	28,240.00	7,060.00
5 年以上				
合计	9,399,152.26	100.00	575,278.91	8,823,873.35

2014 年 12 月 31 日，应收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	13,405,539.40	93.24	670,276.98	12,735,262.42
1-2 年	270,780.00	1.88	27,078.00	243,702.00
2-3 年	557,700.00	3.88	167,310.00	390,390.00
3-4 年	75,866.67	0.53	37,933.34	37,933.33
4-5 年	68,633.33	0.47	54,906.66	13,726.67
5 年以上				
合计	14,378,519.40	100.00	957,504.98	13,421,014.42

2013 年 12 月 31 日，应收账款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	9,631,949.75	84.06	481,597.49	9,150,352.26
1-2年	1,637,990.00	14.30	163,799.00	1,474,191.00
2-3年	89,200.00	0.78	26,760.00	62,440.00
3-4年	49,865.40	0.44	24,932.70	24,932.70
4-5年	49,337.50	0.43	39,470.00	9,867.50
5年以上				
<b>合计</b>	<b>11,458,342.65</b>	<b>100.00</b>	<b>736,559.19</b>	<b>10,721,783.46</b>

报告期内公司未发生坏账损失，公司坏账计提比例符合公司实际情况，公司已按照既定的坏账政策计提坏账准备，公司应收账款不存在重大损失风险。

## (2) 应收账款前五名客户情况

截至2015年8月31日，应收账款前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
中海油信息科技有限公司	1,958,849.21	20.84	1年以内
中海油田服务股份有限公司	1,523,159.55	16.21	1年以内
中船工业成套物流（广州）有限公司	495,439.00	5.27	1-2年
天津新河船舶重工有限责任公司	427,000.00	4.54	1年以内
广州远洋通导有限公司	362,445.00	3.86	1年以内
<b>合计</b>	<b>4,766,892.76</b>	<b>50.72</b>	

截至2014年12月31日，应收账款前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
中海油田服务股份有限公司	2,914,014.00	20.27	1年以内
中海油信息科技有限公司	1,976,493.93	13.75	1年以内
中交天津博迈科海洋重工有限责任公司	1,579,875.00	10.99	1年以内
江苏省镇江船厂（集团）有限公司	1,046,400.00	7.28	1年以内

海洋石油工程股份有限公司	956,541.59	6.65	1年以内
合 计	<b>8,473,324.52</b>	<b>58.93</b>	

截至2013年12月31日，应收账款前五名客户情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占应收账款总额的比例(%)	账龄
中海油田服务股份有限公司	2,710,389.00	23.65	2年以内
秦皇岛中港船舶重工有限公司	538,200.00	4.70	2年以内
中国石油集团海洋工程有限公司	483,046.00	4.22	1年以内
海洋石油工程股份有限公司	1,399,689.00	12.22	1年以内
中交天津航道局有限公司	664,383.00	5.80	1年以内
合 计	<b>5,795,707.00</b>	<b>50.59</b>	

(3)截至2015年8月31日，应收账款余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

#### 4、预付款项

单位：元

账龄	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	226,650.00	635,735.00	73,982.34
合计	<b>226,650.00</b>	<b>635,735.00</b>	<b>73,982.34</b>

公司期末预付款项主要是公司预付的采购款。

#### 5、其他应收款

(1)报告期内其他应收款余额、账龄及坏账准备情况

2015年8月31日，其他应收款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
1年以内	340,615.85	77.30	17,030.80	323,585.05

1-2 年	100,000.00	22.70	10,000.00	90,000.00
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年				
5 年以上				
合计	<b>440,615.85</b>	<b>100.00</b>	<b>27,030.80</b>	<b>413,585.05</b>

2014 年 12 月 31 日，其他应收款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	5,657.62	1.59	282.89	5,374.73
1-2 年	300,000.00	84.35	30,000.00	270,000.00
2-3 年				
3-4 年				
4-5 年	50,000.00	14.06	40,000.00	10,000.00
5 年以上				
合计	<b>355,657.62</b>	<b>100.00</b>	<b>70,282.89</b>	<b>285,374.73</b>

2013 年 12 月 31 日，其他应收款按账龄结构列示如下：

单位：元

账龄	金额	比例	坏账准备	账面价值
1 年以内	302,483.32	85.81	1,5124.17	287,359.15
1-2 年				
2-3 年				
3-4 年	50,000.00	14.19	25,000.00	25,000.00
4-5 年				
5 年以上				
合计	<b>352,483.32</b>	<b>100.00</b>	<b>40,124.17</b>	<b>312,359.15</b>

截至 2015 年 8 月 31 日，公司其他应收款余额中主要为暂借款及备用金，无公司股东的欠款。

## (2) 其他应收款金额前五名的情况

截至 2015 年 8 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄	性质
大连顺源海洋工程有限公司	250,000.00	56.74	1 年以内	往来款
屈瑞旺	100,000.00	22.7	1-2 年	暂借款
李风华	80,000.00	18.16	1 年以内	备用金
社保费	5,433.52	1.23	1 年以内	代扣款
购房物业押金	5,000.00	1.13	1 年以内	押金
<b>合计</b>	<b>440,433.52</b>	<b>99.96</b>		

截至 2014 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄	性质
杜军	200,000.00	56.23	1-2 年	暂借款
屈瑞旺	100,000.00	28.12	1-2 年	暂借款
青岛预缴税款	224.10	0.06	1 年以内	税款
大连海大海润科技有限公司	50,000.00	14.06	4-5 年	往来款
个人社保费	5,433.52	1.53	1 年以内	社保费
<b>合计</b>	<b>355,657.62</b>	<b>100.00</b>		

截至 2013 年 12 月 31 日，其他应收款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	占其他应收款总额的比例 (%)	账龄	性质
杜军	200,000.00	56.74	1 年以内	暂借款
屈瑞旺	100,000.00	28.37	1 年以内	暂借款
大连海大海润科技有限公司	50,000.00	14.19	3-4 年	往来款
个人社保费	2,483.32	0.70	1 年以内	社保费
<b>合计</b>	<b>352,483.32</b>	<b>100.00</b>		

## 6、存货

截至 2015 年 8 月 31 日，存货按类别列示如下：

单位：元

项目	金额	比例 (%)	跌价准备	账面价值
库存商品	1,652,762.59	57.27	162,673.92	1,490,088.67
发出商品	1,233,065.00	42.73		1,233,065.00
<b>合计</b>	<b>2,885,827.59</b>	<b>100.00</b>	<b>162,673.92</b>	<b>2,723,153.67</b>

截至 2014 年 12 月 31 日，存货按类别列示如下：

单位：元

项目	金额	比例 (%)	跌价准备	账面价值
库存商品	2,351,232.44	73.44	162,673.92	2,188,558.52
发出商品	850,238.47	26.56		850,238.47
<b>合计</b>	<b>3,201,470.91</b>	<b>100.00</b>	<b>162,673.92</b>	<b>3,038,796.99</b>

截至 2013 年 12 月 31 日，存货按类别列示如下：

单位：元

项目	金额	比例 (%)	跌价准备	账面价值
库存商品	2,043,013.05	100.00	162,673.92	1,880,339.13
发出商品				
<b>合计</b>	<b>2,043,013.05</b>	<b>100.00</b>	<b>162,673.92</b>	<b>1,880,339.13</b>

报告期末，公司按照会计准则规定对存货进行了减值测试，对部分库龄较长、型号过时的电子产品计提了跌价准备。

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
待抵扣的进项税	357,356.30	130,164.92	
预付中介费	220,000.00		
预付房屋租金	111,000.00	14,800.00	
其他	64,724.44	68,174.71	170,335.43

合计	753,080.74	213,139.63	170,335.43
----	------------	------------	------------

### (三) 报告期主要非流动资产情况

#### 1、固定资产

报告期内，公司固定资产原值、折旧、净值及累计折旧情况如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加额	本期减少额	2015年8月31日
一、账面原值合计	5,507,630.03	11,478,410.82		16,538,729.15
房屋建筑物		10,667,749.83		10,667,749.83
运输设备	5,037,614.16	653,511.93	447,311.70	5,243,814.39
其他设备	470,015.87	157,149.06		627,164.93
二、累计折旧合计	3,867,666.82	507,001.38	424,957.70	3,949,710.50
房屋建筑物		4,673.28		4,673.28
运输设备	3,556,650.32	409,478.84	424,957.70	3,541,171.46
其他设备	311,016.50	92,849.26		403,865.76
三、账面净值合计	1,639,963.21	-	-	12,589,018.65
房屋建筑物		-	-	10,663,076.55
运输设备	1,480,963.84	-	-	1,702,642.93
其他设备	158,999.37	-	-	223,299.17
四、减值准备合计		-	-	
房屋建筑物		-	-	
运输设备		-	-	
其他设备		-	-	
五、账面价值合计	1,639,963.21	-	-	12,589,018.65
房屋建筑物		-	-	10,663,076.55
运输设备	1,480,963.84	-	-	1,702,642.93
其他设备	158,999.37	-	-	223,299.17

(续)

单位：元

项目	2013年12月31日	本期增加额	本期减少额	2014年12月31日
----	-------------	-------	-------	-------------

一、账面原值合计	5,290,122.48	642,607.55		5,507,630.03
运输设备	4,896,450.17	141,163.99		5,037,614.16
其他设备	393,672.31	76,343.56		470,015.87
二、累计折旧合计	2,989,154.98	878,511.84		3,867,666.82
运输设备	2,700,123.58	856,526.74		3,556,650.32
其他设备	289,031.40	21,985.10		311,016.50
三、账面净值合计	2,300,967.50		-	1,639,963.21
运输设备	1,837,591.58	-	-	1,480,963.84
其他设备	37,726.52	-	-	158,999.37
四、减值准备合计		-	-	
运输设备		-	-	
其他设备		-	-	
五、账面价值合计	2,300,967.50	-	-	1,639,963.21
运输设备	2,196,326.59	-	-	1,480,963.84
其他设备	104,640.91	-	-	158,999.37

(续)

单位：元

项目	2012年12月31日	本期增加额	本期减少额	2013年12月31日
一、原值账面合计	4,207,924.90	1,644,667.58	562,470.00	5,290,122.48
运输设备	3,829,496.94	1,629,423.23	562,470.00	4,896,450.17
其他设备	378,427.96	15,244.35		393,672.31
二、累计折旧合计	2,665,674.33	792,767.78	469,287.13	2,989,154.98
运输设备	2,383,677.53	785,733.18	469,287.13	2,700,123.58
其他设备	281,996.80	7,034.60		289,031.40
三、账面净值合计	1,542,250.57	-	-	2,300,967.50
运输设备	1,445,819.41	-	-	2,196,326.59
其他设备	96,431.16	-	-	104,640.91
四、减值准备合计		-	-	
运输设备		-	-	
其他设备		-	-	
五、账面价值合计	1,542,250.57	-	-	2,300,967.50
运输设备	1,445,819.41	-	-	2,196,326.59

其他设备	96,431.16	-	-	104,640.91
------	-----------	---	---	------------

公司主要固定资产包括房屋建筑物、运输设备和其他设备，均为公司日常经营所必需且正常使用的资产。截至 2015 年 8 月 31 日，公司固定资产使用状态良好，固定资产整体成新率为 76.12%，因不存在各项减值迹象，故未对固定资产计提减值准备。

## 2、递延所得税资产

单位：元

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
资产减值准备	191,245.92	297,615.45	175,127.85
未弥补的亏损	58,504.78		
合 计	<b>249,750.70</b>	<b>297,615.45</b>	<b>175,127.85</b>

## 3、其他非流动资产

单位：元

项 目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
预付购房款	1,659,137.00		
合 计	<b>1,659,137.00</b>		

## (四) 资产减值准备计提情况

2015 年 1-8 月各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期计 提额	本期减少额		2015 年 8 月 31 日
			转回	转销	
坏账准备	1,027,787.87		425,478.16		602,309.71
其中：1. 应收账款 坏账准备	957,504.98		382,226.07		575,278.91
2. 其他应收账款坏 账准备	70,282.89		43,252.09		27,030.80
存货跌价准备	162,673.92				162,673.92
合 计	<b>1,190,461.79</b>		<b>425,478.16</b>		<b>764,983.63</b>

## 2014年度各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项 目	2013年 12月31日	本期计 提额	本期减少额		2014年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备	776,683.36	251,104.51			1,027,787.87
其中：1. 应收账款 坏账准备	736,559.19	220,945.79			957,504.98
2. 其他应收账款坏 账准备	40,124.17	30,158.72			70,282.89
存货跌价准备	162,673.92				162,673.92
合计	<b>939,357.28</b>	<b>251,104.51</b>			<b>1,190,461.79</b>

## 2013年各项资产减值准备实际计提、冲销与转回明细

单位：元

项 目	2012年 12月31日	本期计 提额	本期减少额		2013年 12月31日
			转回	转销	
坏账准备	709,918.85	66,764.51			776,683.36
其中：1. 应收账款 坏账准备	708,941.84	27,617.35			736,559.19
2. 其他应收账款坏 账准备	977.01	39,147.16			40,124.17
存货跌价准备	162,673.92				162,673.92
合计	<b>872,592.77</b>	<b>66,764.51</b>			<b>939,357.28</b>

截至2015年8月31日，公司除对应收账款、其他应收款计提坏账准备和对部分存货计提跌价准备外，其他资产不存在减值迹象，故未计提资产减值准备。

## (五) 周转率分析

财务指标	2015年1-8月	2014年度	2013年度
应收账款周转率（次/年）	1.87	3.47	2.86
存货周转率（次/年）	6.03	14.38	12.03

报告期内，由于2015年1-8月不是一个完整的会计年度，营业收入和营业成本金额相对较小，故2015年1-8月的应收账款周转率和存货周转率相对2013年度和2014年度较低。公司2013年度和2014年度应收账款周转率分别为2.86次/年和3.47次/年，存货周转率分别为12.03次/年和14.38次/年，2014年度应

收账款周转率和存货周转率较 2013 年度均有所加快，但数据波动幅度不大，主要是由于 2014 年度营业收入和营业成本增加所致。

## 六、报告期主要债务及偿债能力分析

### （一）负债构成分析

单位：元

财务指标	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
流动负债	8,872,835.35	12,531,258.15	10,186,588.56
非流动负债			
负债总额	8,872,835.35	12,531,258.15	10,186,588.56

公司负债全部由流动负债构成，2014 年年末流动负债余额较上年年末余额增加 2,344,669.59 元，增长幅度为 23.02%，主要是由于应付账款和其他应付款增加所致。2015 年 8 月末流动负债余额与上年年末余额减少 3,658,422.80 元，下降幅度为 29.19%，主要是由于公司 2015 年 8 月末应付账款减少所致。

### （二）报告期内主要负债

#### 1、应付账款

##### （1）报告期内，应付账款余额及账龄情况

单位：元

项目	2015 年 8 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	2013 年 12 月 31 日
1 年以内	4,867,005.46	9,603,252.33	8,666,230.32
1-2 年	64,688.00		
2-3 年			
合计	4,931,693.46	9,603,252.33	8,666,230.32

报告期内，2014 年年末公司应付账款余额较上年年末增加 937,022.01 元，增长幅度为 10.81%，主要是由于 2014 年度公司销售规模扩大，导致公司采购量增加所致；2015 年 8 月末应付账款余额较上年年末减少 4,671,558.87 元，下降幅度为 48.65%，主要是由于进入 2015 年后公司加大对应收、应付等往来款项的清算力度，对已到期的应付款项进行了偿付所致。

##### （2）应付账款前五名情况

截至 2015 年 8 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
天津浩瀚海洋工程有限公司	3,048,926.06	1 年以内	61.82	货款
香港瑞驰康姆公司	462,649.52	1 年以内	9.38	货款
大连顺源海洋工程有限公司	339,750.00	1 年以内	6.89	货款
进口货款	282,348.95	1 年以内	5.73	货款
北京海兰信科技有限公司	268,000.00	1 年以内	5.43	货款
<b>合计</b>	<b>4,401,674.53</b>		<b>89.25</b>	

截至 2014 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
香港海润贸易有限公司	1,510,435.55	3 年以上	15.41	货款
大连通洋机电设备有限公司	1,436,000.00	1 年以内	14.65	货款
天津海润渤海工程有限公司	1,006,709.20	1 年以内	10.27	货款
大连电子城恒威仪讯经销处	790,600.00	3 年以上	8.06	货款
大连海诺商务有限公司	619,300.00	3 年以上	6.32	货款
<b>合计</b>	<b>5,363,044.75</b>		<b>54.71</b>	

截至 2013 年 12 月 31 日，应付账款金额前五名的情况如下：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
香港瑞驰康姆公司	2,904,477.09	2-3 年	33.51	货款
大连安康船舶工程有限公司	1,326,000.00	1 年以内	15.30	货款
大连电子城恒威仪讯经销处	790,600.00	3 年以上	9.12	货款
大连祥运物资经贸有限公司	676,000.00	1 年以内	7.80	货款
大连海诺商务有限公司	619,300.00	3 年以上	7.15	货款
<b>合计</b>	<b>6,316,377.09</b>		<b>72.88</b>	

## 2、预收账款

### (1) 预收账款余额及账龄情况

单位：元

账龄	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	225,300.00	320,190.00	18,711.00
合计	<b>225,300.00</b>	<b>320,190.00</b>	<b>18,711.00</b>

## (2) 预收账款前五名情况

2015年8月31日预收账款余额前五名：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
金海重工股份有限公司	132,300.00	1年以内	58.72	预收货款
天津海通船舶工程有限公司	60,000.00	1年以内	26.63	预收货款
天津新港船舶重工有限公司	33,000.00	1年以内	14.65	预收货款
合计	<b>225,300.00</b>		<b>100.00</b>	

2014年12月31日预收账款余额前五名：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
北京海兰信数据科技股份有限公司	211,000.00	1年以内	65.90	预收货款
中国船舶重工集团707研究所	60,000.00	1年以内	18.74	预收货款
青岛海运信威有限公司	12,700.00	1年以内	3.97	预收货款
天津新港船舶重工有限公司	33,000.00	1年以内	10.31	预收货款
天津东方近海船务有限公司	3,000.00	1年以内	0.94	预收货款
合计	<b>319,700.00</b>		<b>99.85</b>	

2013年12月31日预收账款余额前五名：

单位：元

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
大连粤世达船舶管理有限公司	3,411.00	1年以内	18.23	预收货款
大连圣龙船舶管理有限公司	15,300.00	1年以内	81.77	预收货款

单位名称	金额	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
合计	18,711.00		100.00	

### 3、应付职工薪酬

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
短期薪酬	107,055.00	54,625.00	40,180.00
合计	107,055.00	54,625.00	40,180.00

报告期内，公司应付职工薪酬期末余额为已计提尚未发放的工资。

### 4、应交税费

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
所得税	128,518.21	353,681.13	181,792.27
增值税	5,026.10	198,778.91	323,894.58
城市维护建设税	4,261.76	15,164.13	22,640.32
个人所得税	13,682.78	1,398.91	1,400.11
教育费附加	1,826.47	6,498.92	9,296.72
地方教育费附加	1,217.64	4,332.62	6,197.82
其他	1,753.03	659.13	3,836.02
合计	156,285.99	580,513.75	549,057.84

### 5、其他应付款

单位：元

账龄	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
1年以内	3,452,500.90	1,272,677.07	10,405.05
1-2年			700,000.00
2-3年		700,000.00	4,947.11
3年以上			197,057.24
合计	3,452,500.90	1,972,677.07	912,409.40

报告期内，公司2015年8月末其他应付款余额3,452,500.90元主要为公司向股东的暂借款。

### (三) 偿债能力分析

财务指标	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
资产负债率(%)	20.17	54.43	52.76
流动比率(倍)	3.32	1.66	1.65
速动比率(倍)	3.02	1.42	1.47

### 1、短期偿债能力变动分析

报告期内，2013年年末、2014年年末公司的流动比率和速度比率保持相对稳定，流动比率一直保持在1.6倍左右的水平上，速动比率保持在1.4倍左右的水平上，流动比率和速动比率处于较合理范围内。2015年7月及8月，由于公司以货币资金方式增加注册资本，使2015年8月的货币资金较上年末大幅增加，增加了公司的流动资产，从而使公司的流动比率和速动比率略较2013年年末和2014年年末出现较大幅度的上升。截至2015年8月末，公司流动资产主要由货币资金、应收票据、应收账款和存货构成，应收票据均为银行承兑汇票，具有很强的变现能力；应收账款87%以上为1年以内账龄，且客户多数为大型央企，还款能力强，公司流动资产的质量较好。总之，截至2015年8月末公司具有较强的短期偿债能力。

### 2、长期偿债能力变动分析

报告期内，2013年年末和2014年年末公司资产负债率保持相对稳定，且指标较低，说明公司的财务结构处于较为合理的水平上。进入2015年，公司在7月份及8月份进行了两次增资，使公司净资产大幅增资，公司资产负债率大幅下降。总之，截至2015年8月末公司长期偿债能力处于较好的水平上。

## 七、股东权益情况

单位：元

项目	2015年8月31日	2014年12月31日	2013年12月31日
股本	31,600,000.00	5,050,000.00	5,050,000.00
资本公积	4,895.60	2,004,895.60	2,004,895.60
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	404,355.84	404,355.84	287,473.70

未分配利润	3,117,853.59	3,030,106.57	1,779,923.28
股东权益合计	35,127,105.03	10,489,358.01	9,122,292.58

## 八、盈利能力分析

### (一) 营业收入及营业成本的构成

单位：元

行业分类	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
设备销售	7,251,290.68	5,798,869.00	13,117,422.85	10,761,391.66	6,870,954.85	5,000,260.82
提供劳务	13,531,727.43	11,579,013.17	28,737,813.56	24,611,132.13	23,818,576.34	20,284,085.13
合计	<b>20,783,018.11</b>	<b>17,377,882.17</b>	<b>41,855,236.41</b>	<b>35,372,523.79</b>	<b>30,689,531.19</b>	<b>25,284,345.95</b>

公司营业收入由设备销售收入和提供劳务收入构成，设备销售收入主要是公司销售海上通讯、导航设备确认的收入；提供劳务收入主要是公司提供海上设备安装、维修服务及船舶检验服务等取得的收入。公司良好的业内口碑和精湛的维修工艺、技术，获得了客户的信赖，报告期内，公司业务量稳步上升。

### (二) 营业收入和利润总额的变动趋势及原因

报告期内营业收入及利润情况如下：

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度		2013年度
		金额	增长率	
营业收入	20,783,018.11	41,855,236.41	26.68%	30,689,531.19
营业成本	17,377,882.17	35,372,523.79	39.90%	25,284,345.95
营业利润	71,668.56	1,763,336.88	40.57%	1,048,030.96
利润总额	138,283.90	1,763,337.15	41.18%	1,037,197.38
净利润	87,747.02	1,367,065.43	45.07%	750,883.38

报告期内，公司2014年度营业收入较2013年度增加11,165,705.22元，增长幅度为26.68%；2014年度营业利润较2013年度增加715,305.92元，增长幅度为40.57%；2014年度净利润较2013年度增加616,182.05元，增长幅度为45.7%。营业利润及净利润的增长幅度高于营业收入的增长幅度，主要是由于报告期内公司期间费用控制较好，随着营业收入的增长，期间费用的增长率低于营业收入的增长率所致。进入2015年，由于国内经济增长乏力，下游客户需

求减少，公司 2015 年 1-8 月营业收入较去年同期有所下滑，另外，由于 2015 年公司受规范治理结构、调整经营策略、增加管理人员及薪酬等因素影响，管理费用增长较多，导致公司 2015 年 1-8 月利润总额和净利润较去年同期出现较大幅度的下滑。

### （三）主要费用及变动情况

报告期内公司主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
销售费用	331,869.68	727,224.86	680,761.19
管理费用	3,297,902.25	3,507,720.48	3,324,089.49
财务费用	35,058.18	-51,776.18	24,889.09
期间费用合计	<b>3,664,830.11</b>	<b>4,183,169.16</b>	<b>4,029,739.77</b>
销售费用/营业收入	1.60%	1.74%	2.22%
管理费用/营业收入	15.87%	8.38%	10.83%
财务费用/营业收入	0.17%	-0.12%	0.08%
期间费用/营业收入	17.64%	10.00%	13.13%

从期间费用发生额来看，由于公司 2013 年度和 2014 年度公司经营管理及员工状况未发生较大变化，2014 年度期间费用发生额为 4,183,169.16 元，较 2013 年度期间费用发生额增加 153,429.39 元，增长幅度为 3.81%，增长幅度较小。进入 2015 年，由于国内经济增长乏力，环渤海各大港口船舶数量下降，加之国际原油价格持续走低，上游客户资本性支出减少，导致公司业绩较上年度出现小幅下滑。公司管理层为积极应对市场变化，规范法人治理结构和强化内部管理，引进了多名外部股东、高级管理人员和技术人员，并新成立研发部门专门开展海上互联网和远程导航软件的研发，以培育公司新的利润增长点。由于上述人员人工成本相对较高，加之公司普遍上调管理员工资，从而使公司 2015 年 1-8 月管理费用发生额较大，进而导致 2015 年 1-8 月期间费用发生额整体较高。报告期内，上述期间费用发生额的变化，是公司积极应对市场变化，调整经营策略所导致的结果，与公司的实际经营情况相符。

从期间费用占营业收入的比例来看，报告期内，2014 年度期间费用占营业

收入的比例较 2013 年度下降了 3.13 个百分点，主要是由于 2014 年度公司费用控制较好，2014 年度期间费用的增长幅度低于营业收入的增长幅度所致；2015 年 1-8 月，期间费用占营业收入的比例为 17.64%，较 2014 年度增长 7.64 个百分点，主要是由于 2015 年 1-8 月管理费用发生额较大，占营业收入的比例较高所致，根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华审字（2015）第 SD-4-030 号审计报告，2015 年 1-8 月管理费用增加主要是由于工资费用发生额较大所致。上述比例变化与公司的实际经营状况相符。

### 1、销售费用

报告期内，公司管理费用主要项目情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
租赁费	20,687.13		
交通费	203,349.31	492,879.69	436,810.49
运输费	12,100.05	30,683.79	
售后服务费	34,526.50	138,115.98	178,533.90
其他	61,206.69	65,545.40	65,416.80
合 计	<b>331,869.68</b>	<b>727,224.86</b>	<b>680,761.19</b>

### 2、管理费用

报告期内，公司管理费用主要项目情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
职工薪酬	1,573,552.25	1,380,373.13	1,259,146.39
办公费	192,198.57	139,680.80	165,233.30
差旅费	158,568.50	253,392.70	278,721.00
低值易耗品摊销	30,341.78		
折旧费	576,873.27	878,512.02	792,767.78
租赁费	99,500.00	182,125.00	167,999.00
财产保险费	51,789.93	80,462.77	69,047.25
会员费及会务费	7,231.00	32,000.00	74,991.00
水电费	17,123.10	26,001.38	26,737.85

业务招待费	96,291.00	206,844.40	125,902.50
税费	97,824.99	82,584.97	53,230.02
取暖费	13,416.00	13,416.00	18,272.51
其他	383,191.86	232,327.31	292,040.89
<b>合 计</b>	<b>3,297,902.25</b>	<b>3,507,720.48</b>	<b>3,324,089.49</b>

公司管理费用主要由职工薪酬、办公费、差旅费、折旧费、业务招待费等构成。报告期内，2013 年度和 2014 年度公司管理费用控制较好，发生额波动幅度较小，2015 年 1-8 月份管理费用发生额同比有较大幅度的增加，主要是由于进入 2015 年公司为了吸引人才、留住人才大幅上调管理人员工资所致。

### 3、财务费用

报告期内，公司财务费用主要项目情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
利息支出			
减:利息收入	8,395.04	9,440.50	15,843.23
汇兑损益	29,740.94	-65,494.41	28,285.58
手续费及其他	13,712.28	23,158.73	12,446.74
<b>合 计</b>	<b>35,058.18</b>	<b>-51,776.18</b>	<b>24,889.09</b>

报告期内，公司财务费用主要为公司因采购商品进行外币兑换产生的汇兑损益及银行手续费等。

### （四）非经常性损益情况

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	67,124.82		-10,782.28
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-509.48	0.27	-51.30
非经常性损益总额			

减：非经常性损益的所得税影响数	16,653.84	0.07	-2,708.40
非经常性损益净额	49,961.50	0.20	-8,125.18
归属于母公司的非经常性损益	49,961.50	0.20	-8,125.18
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	37,785.52	1,367,065.23	759,008.56

报告期内，公司发生的非经常性损益主要为非流动资产处置损益。

## （五）公司主要税项及相关税收优惠政策

### 1、主要税种及税率

公司目前执行的主要税种、税率为：

税 项	计 税 依 据	税 率
增值税	应税收入	17%、6%
营业税	应收收入	3%
企业所得税	应纳税所得额	25%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

公司商品销售收入适用的增值税税率为 17%，检测及技术服务收入适用的增值税税率为 6%，安装收入适用的营业税税率为 3%。子公司大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司报告期内核定征收企业所得税。

### 2、税收优惠政策

报告期内，公司未享受国家及地方的税收优惠政策。

## （六）盈利能力指标分析

单位：元

财务指标	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
毛利率	16.38%	15.49%	17.61%
净资产收益率	0.70%	13.94%	8.58%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	0.30%	13.94%	8.68%
每股收益	0.01	0.27	0.15

每股收益（扣除非经常性损益）	0.004	0.27	0.15
----------------	-------	------	------

公司历经十余年的发展，与中海油田服务股份有限公司、海洋石油工程股份有限公司、中国石油集团海洋工程有限公司等多家大型央企建立了较为稳定的合作关系，并在行业内积累了良好的口碑，已形成较为稳定的经营模式和盈利模式。报告期内，2013年度、2014年度和2015年1-8月公司的综合毛利率分别为17.61%、15.49%和16.38%，报告期内毛利率保持相对稳定。

报告期内，2013年度、2014年度公司随着收入规模的扩大，盈利能力逐渐增强，净资产收益率2014年度较2013年度也有所提高，2014年度净资产收益率较2013年度提高了5.36个百分点；2015年1-8月，公司由于上调管理人员工资，管理费用大幅增加，从而使公司盈利状况受到较大的不利影响，利润同比出现下滑，加之2015年7月和8月公司增资使净资产和股本金额大幅提升，导致2015年1-8月净资产收益率和每股收益出现较大幅度的下降。

### 1、主营业务收入按产品类别计算的毛利率及变动分析

单位：元

行 业	2015年1-8月			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
设备销售	7,251,290.68	5,798,869.00	1,452,421.68	20.03%
提供劳务	13,531,727.43	11,579,013.17	1,952,714.26	14.43%
合 计	<b>20,783,018.11</b>	<b>17,377,882.17</b>	<b>3,405,135.94</b>	<b>16.38%</b>
行 业	2014年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
设备销售	13,117,422.85	10,761,391.66	2,356,031.19	17.96%
提供劳务	28,737,813.56	24,611,132.13	4,126,681.43	14.36%
合 计	<b>41,855,236.41</b>	<b>35,372,523.79</b>	<b>6,482,712.62</b>	<b>15.49%</b>
行 业	2013年度			
	营业收入	营业成本	毛利	毛利率
设备销售	6,870,954.85	5,000,260.82	1,870,694.03	27.23%
提供劳务	23,818,576.34	20,284,085.13	3,534,491.21	14.84%
合 计	<b>30,689,531.19</b>	<b>25,284,345.95</b>	<b>5,405,185.24</b>	<b>17.61%</b>

报告期内，2014年度和2015年1-8月公司设备销售业务毛利率较2013年

度出现较大幅度的下降，主要是由于公司根据市场竞争环境的变化，适时调整销售策略，实施以薄利多销、积极扩大市场份额的销售策略所致。

报告期内，公司提供劳务业务毛利率水平保持相对稳定，未出现大幅波动。

## 2、主营业务收入按地区类别计算的毛利率及变动分析

单位：元

省份或直辖市	2015年1-8月		2014年度		2013年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
天津市	10,111,568.36	8,538,874.14	25,870,393.12	22,114,406.26	16,929,010.03	13,863,557.97
上海市	3,355,408.18	2,866,724.44	2,420,473.78	2,023,085.16	3,762,111.35	3,340,499.81
广东省	2,821,796.28	2,266,786.53	4,923,797.45	4,064,721.51	2,776,567.83	2,248,725.65
山东省	497,990.25	405,604.03	547,310.92	453,675.64	2,380,906.84	2,008,380.93
辽宁省	1,500,198.32	1,229,773.09	2,295,881.24	1,897,082.15	1,921,354.38	1,445,613.28
浙江省	824,046.03	681,277.67	2,334,462.10	1,947,006.68	737,748.19	576,743.12
福建省	139,855.37	117,028.21	327,553.21	269,660.69	682,966.85	586,103.97
江苏省	138,939.41	120,103.11	1,376,741.65	1,132,619.79	270,062.61	212,985.04
北京市	1,196,821.73	997,407.29	789,877.83	648,793.91	256,868.57	214,238.51
其他	196,394.18	154,303.66	968,745.11	821,472.00	971,934.54	787,497.67
合计	<b>20,783,018.11</b>	<b>17,377,882.17</b>	<b>41,855,236.41</b>	<b>35,372,523.79</b>	<b>30,689,531.19</b>	<b>25,284,345.95</b>

从营业收入的地区分布来看，公司营业收入主要来自于天津地区。报告期内，2013年度、2014年度和2015年1-8月公司来自于天津当地的营业收入占营业收入总额的比例分别为55.16%、61.81%和48.65%。

## 九、现金流量分析

### （一）现金流量总体分析

单位：元

财务指标	2015年1-8月	2014年度	2013年度
经营活动产生的现金流量净额	353,566.64	478,235.72	629,672.56
投资活动产生的现金流量净额	-6,545,569.00	-913,282.94	-1,116,491.60
筹资活动产生的现金流量净额	18,047,500.00		

报告期内，2015年1-8月、2014年度和2013年度公司经营活动产生的现金流量净额均为正数，说明公司主营业务能给公司带来较好的经营活动现金净流入。2015年1-8月经营活动产生的现金流量净额较2013年度和2014年度出现

一定幅度的下降，主要是由于进入 2015 年度公司普遍上调管理层及员工工资，导致支付给职工以及为职工支付的现金大幅增加所致。

报告期内，2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度公司投资活动产生的现金流量净额均为负数，主要是由于公司随着经营规模的扩大，采购各类固定资产支出增加及对外投资支出增加所致，特别是 2015 年 1-8 月，由于公司以 370 万元全资收购大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司造成投资活动现金流出大幅增加。

2015 年 1-8 月筹资活动产生的现金流量净额 18,047,500.00 元系公司 2015 年 8 月增加注册资本，收到的股东增资款。

## （二）经营活动产生的现金流量分析

报告期内，公司经营活动产生的现金流量情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年	2013 年
<b>经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品提供劳务收到的现金	26,582,082.40	43,895,395.02	36,697,105.36
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	1,645,314.68	1,069,708.94	1,629,970.61
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>28,227,397.08</b>	<b>44,965,103.96</b>	<b>38,327,075.97</b>
购买商品接受劳务支付的现金	21,245,010.75	36,404,733.75	28,198,388.82
支付给职工以及为职工支付的现金	3,835,562.25	3,503,990.40	3,242,415.85
支付的各项税费	1,296,810.36	2,723,791.90	2,011,620.88
支付的其他与经营活动有关的现金	1,496,447.08	1,854,352.19	4,244,977.86
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>27,873,830.44</b>	<b>44,486,868.24</b>	<b>37,697,403.41</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>353,566.64</b>	<b>478,235.72</b>	<b>629,672.56</b>

### 1、经营活动产生的现金流入分析

公司经营活动现金流入主要为销售商品提供劳务收到的现金。报告期内，2015 年 1-8 月、2014 年度和 2013 年度公司销售商品提供劳务收到的现金分别为 26,582,082.40 元、43,895,395.02 元和 36,697,105.36 元，2014 年度销售商品提供劳务收到的现金较 2013 年度增加 7,198,289.66 元，增长幅度 19.62%，呈现上升趋势，主要是由于 2014 年度收入规模扩大，营业收入增加，销售回款

增加所致。

报告期内，2015年1-8月、2014年度和2013年度公司销售收现率分别为1.28、1.05和1.20，报告期内波动较为稳定，说明公司主营业务销售回款状况良好，公司通过主营业务能够给公司带来较为稳定的现金流入。进入2015年后公司加大了对应收、应付等往来款项的清算力度，对已到期的应收款项进行了清收，导致2015年1-8月的销售收现率略有上升，具体比较如下表所示：

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
销售商品提供劳务收到的现金	26,582,082.40	43,895,395.02	36,697,105.36
营业收入	20,783,018.11	41,855,236.41	30,689,531.19
<b>销售收现率</b>	<b>1.28</b>	<b>1.05</b>	<b>1.20</b>

(注：销售收现率=销售商品提供劳务收到的现金/营业收入)

报告期内公司收到的其他与经营活动有关的现金主要为收到的利息收入及其他往来款。具体情况如下：

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
银行存款利息收入	8,395.04	9,440.50	15,843.23
其他往来款	1,636,919.64	1,060,268.44	1,614,127.38
<b>合 计</b>	<b>1,645,314.68</b>	<b>1,069,708.94</b>	<b>1,629,970.61</b>

## 2、经营活动产生的现金流出分析

公司经营活动产生的现金流出主要包括购买商品及接受劳务支付的现金、支付给职工以及为职工支付的现金、支付的各项税费和支付的其他与经营活动有关的现金。

2015年1-8月、2014年度、2013年度公司购买商品、接受劳务支付的现金分别为21,245,010.75元、36,404,733.75元和28,198,388.82元，2014年度公司购买商品、接受劳务支付的现金较2013年度增加8,206,344.93元，增长幅度为29.10%，呈现增长态势，主要是由于公司2014年度销售规模扩大导致采购量增加所致。

报告期内，公司购买商品、接受劳务支付的现金与同期营业成本的比率波动幅度较小，进入2015年后公司加大了对应收、应付等往来款项的清算力度，对已到期的应付款项进行了偿付，导致2015年1-8月的购货付现率略有上升，具

体情况见下表：

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
购买商品、接受劳务支付的现金	21,245,010.75	36,404,733.75	28,198,388.82
营业成本	17,377,882.17	35,372,523.79	25,284,345.95
<b>购货付现率</b>	<b>1.22</b>	<b>1.03</b>	<b>1.12</b>

(注：购货付现率=购买商品、接受劳务支付的现金/营业成本)

报告期内公司支付其他与经营活动有关的现金主要由现金支付的各项期间费用及往来款构成，具体见下表：

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
支付各种暂付款			2,291,522.19
费用类支出	1,465,105.77	1,816,634.13	1,898,966.52
其他	31,341.31	37,718.06	54,489.15
<b>合 计</b>	<b>1,496,447.08</b>	<b>1,854,352.19</b>	<b>4,244,977.86</b>

### (三) 投资活动产生的现金流量分析

报告期内公司投资活动产生的现金流量情况如下表所示：

单位：元

项 目	2015年1-8月	2014年度	2013年度
<b>投资活动产生的现金流量：</b>			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,478.82		82,400.59
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>89,478.82</b>		<b>82,400.59</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,935,047.82	663,282.94	1,198,892.19
投资支付的现金		250,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,700,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>6,635,047.82</b>	<b>913,282.94</b>	<b>1,198,892.19</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-6,545,569.00</b>	<b>-913,282.94</b>	<b>-1,116,491.60</b>

报告期内，2015年1-8月、2014年度和2013年度公司投资活动产生的现金流量净额为负数，主要是由于公司购置固定资产、购买子公司支付现金所致。2015年1-8月投资支付的现金370万元是因收购大连经济技术开发区海润海上

技术有限公司股权所支付的现金。随着业务发展，公司进行了适当的固定资产投资，为公司提升服务水平、扩大经营规模和长远发展奠定了良好的基础。

### （三）筹资活动产生的现金流量分析

报告期内公司筹资活动产生的现金流量情况如下表所示：

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
<b>筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	18,047,500.00		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>18,047,500.00</b>		
偿还债务支付的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>18,047,500.00</b>		

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量全部为公司增加注册资本取得的股东的投资款。

### （四）净利润与经营现金净流量的差异分析

净利润调节为经营活动现金净流量过程如下：

单位：元

项 目	2015 年 1-8 月	2014 年度	2013 年度
<b>净利润</b>	<b>87,747.02</b>	<b>1,367,065.43</b>	<b>750,883.38</b>
加：资产减值准备	-425,478.16	251,104.51	66,764.51
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	507,001.38	878,511.84	792,767.68
无形资产摊销			
长期待摊费用摊销			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-67,124.82		10,782.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）			
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）			
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,036.85	-37.67	-26,152.27
投资损失（收益以“-”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以	47,864.75	-122,487.60	-3,777.26

“—”号填列)			
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)			
存货的减少(增加以“—”号填列)	315,643.32	-1,158,457.86	444,172.40
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	3,755,372.80	-3,527,907.91	4,828,181.50
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-3,858,422.80	2,790,444.98	-6,233,949.66
其他			
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>353,566.64</b>	<b>478,235.72</b>	<b>629,672.56</b>

报告期内, 2014 年度公司净利润与经营活动产生的现金流量净额差异较大, 主要是由于 2014 年度公司存货增加及应收账款增加所致。

## 十、关联方、关联方关系及关联交易

### (一) 关联方及关联方关系

根据《企业会计准则第 36 号-关联方披露》和中国证券监督管理委员会第 40 号《上市公司信息披露管理办法》, 结合公司的实际情况, 公司关联方包括: 公司控股股东; 持有公司股份 5% 以上的其他股东; 控股股东及其股东控制或参股的企业; 对控股股东及主要股东有实质影响的法人或自然人; 公司参与的合营企业、联营企业; 公司的参股企业; 主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员、或与上述人员关系密切的人员控制的其他企业; 其他对公司有实质影响的法人或自然人。

#### 1、关联自然人

关联方姓名	与公司关系
王维元	公司控股股东、实际控制人、董事长(持有公司 59.18% 的股份)
薛军	其他主要股东、董事、总经理(持有公司 6.33% 的股份)
王维增	其他主要股东、董事、副总经理(持有公司 5.38% 的股份)
王维五	其他主要股东(持有公司 5.06% 的股份)
关潇睿	其他主要股东、董事、财务总监(持有公司 3.80% 的股份)
张爱国	其他主要股东、监事会主席(持有公司 3.16% 的股份)
李彦秋	其他主要股东、董事、副总经理(持有公司 3.16% 的股份)

魏永芹	控股股东关系密切家庭成员、其他主要股东（持有公司 2.22 的股份）
王津先	控股股东关系密切家庭成员、其他主要股东（持有公司 1.58%的股份）
苏彤	其他主要股东、公司监事（持有公司 1.27%的股份）
王广先	职工代表监事（未持有公司股份）
刘振安	董事会秘书（未持有公司股份）

## 2、关联法人

公司名称	与公司关系
大连蓝盾海上安全服务有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
广州市海润船舶技术有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津浩瀚海洋工程有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津开发区海润海上设备服务有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津航兴机电设备安装工程有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
大连宇博船务工程有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津海润渤海商贸有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
大连海大海润科技有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
大连德信船舶技术有限公司	控股股东及其股东控制或参股的企业
天津盛润海事技术有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
香港海润贸易有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业
天津开发区海润船务有限公司	控股股东及其股东曾经控制或参股的企业

### （二）关联交易

根据交易的内容、性质、交易频率将公司与关联方发生的交易区分为经常性和偶发性的关联交易。经常性关联交易主要是公司与关联方发生的采购、销售等与日常经营业务相关的、发生频繁的交易，反之则为偶发性关联交易。报告期内，公司经常性关联交易参照市场价格进行定价。

报告期内，公司发生过经常性关联交易和偶发性关联交易。

#### 1、经常性关联交易

##### a、关联销售

单位：元

关联方	关联交易内容	2015年1-8月	占同类业务的比例	2014年度	占同类业务的比例	2013年度	占同类业务的比例

天津浩瀚海洋工程有限公司	销售商品			40,660.38	0.31%	30,854.70	0.45%
大连海大海润科技有限公司	销售商品	11,649.06	0.16%	38,960.86	0.30%	60,283.02	0.88%
广州市海润船舶技术有限公司	提供劳务	4,716.98	0.03%	68,867.92	0.24%	18,490.57	0.08%
天津航兴机电设备安装工程有限公司	提供劳务			422,820.51	1.47%		
大连蓝盾海上安全服务有限公司	提供劳务					10,000.00	0.04%

## b、关联方采购

单位：元

关联方	关联交易内容	2015年1-8月	占同类业务的比例	2014年度	占同类业务的比例	2013年度	占同类业务的比例
天津海润渤海商贸有限公司	购买商品	128,205.12	2.21%				
大连海大海润科技有限公司	购买商品	40,800.00	0.70%	41,538.46	0.39%	85,384.61	1.71%
香港海润贸易有限公司	购买商品	47,931.07	0.83%	204,974.41	1.90%	325,705.33	6.51%
大连宇博船务工程有限公司	接受劳务			157,521.53	0.64%		
天津浩瀚海洋工程有限公司	接受劳务	3,852,199.19	33.27%	5,145,831.83	20.91%	2,417,319.75	11.92%
广州市海润船舶技术有限公司	接受劳务	606,167.21	5.24%	544,720.10	2.21%	475,972.41	2.35%
大连德信船舶技术有限公司	接受劳务			78,552.00	0.32%	35,251.00	0.17%

公司报告期内的关联交易主要是公司与天津浩瀚海洋工程有限公司之间的采购劳务业务，2013年度、2014年度和2015年1-8月，公司向天津浩瀚海洋工程有限公司采购的劳务占公司同类业务的比例分别为11.92%、20.91%和33.27%，采购的主要内容是设备的安装劳务。在公司整个业务环节中，因公司设备安装环节工作需要焊工、钳工、起重工等特殊工种，同时还需要进行高空作业敷设电缆，安装天线等设备。上述工作技术含量低，但施工危险性较高，一旦发生人员伤亡将会给公司带来较大的损失。公司为节约成本及规避施工风险故将安装环节部分工作进行了分包。经核查，该部分工作在公司整个业务环节中处于技术含量低、盈利性不强的水平，不具有重要性。其他关联方的关联交易金额占公司同类业务的比例较小，在公司整个业务环节中不具有重要性。

## 2、偶发性关联交易

公司的偶发性关联交易主要是公司向控股股东王维元的关联资金借款，该等

借款发生在公司有限公司阶段，当时公司尚未改制，内控制度不完善，借款未经有限公司股东会审议表决。经核查，上述关联资金借款无需支付利息，不存在损害公司及股东利益的情形。

截至本公开转让说明书签署日，公司与关联方之间的资金拆借已全部结清，公司不存在实际控制人、股东及其他关联方占用公司资金或其它资源的情形。

### （三）关联方往来余额

单位：元

项目	关联方	2015年8月31日		2014年12月31日		2013年12月31日	
		金额	占比(%)	金额	占比(%)	金额	占比(%)
应收账款	广州市海润船舶技术有限公司			73,000.00	0.51		
应收账款	天津航兴机电设备安装工程有限公司			494,700.00	3.44		
应付账款	广州市海润船舶技术有限公司			98,271.00	1.02	72,630.00	0.84
应付账款	天津浩瀚海洋工程有限公司	3,048,926.06	61.82	1,006,709.20	10.48	362,048.50	4.18
应付账款	大连海大海润科技有限公司			40,800.00	0.42	40,800.00	0.47
应付账款	大连德信船舶技术有限公司	26,152.00	0.53	46,152.00	0.48	35,251.00	0.41
应付账款	香港海润贸易有限公司	462,649.52	9.38	1,510,435.55	15.73	2,268,699.56	26.18
预付账款	大连蓝盾海上安全服务有限公司			44,795.00	7.05	44,795.00	60.55
预收账款	广州市海润船舶技术有限公司	28,500.00	12.65				
其他应付款	王维元	3,072,500.90	88.99	1,020,000.00	51.71		

### （四）关联交易公允性及决策程序执行情况

有限公司阶段，公司尚未建立完善的关联交易决策制度，公司的关联交易主要为申请人与关联企业之间的采购、销售等关联交易，未履行相关决策审批程序。

股份公司成立后，公司制定了《关联交易管理制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司管理层将严格按照公司章程和《关联交易管理制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行相关的董事会或股东大会审批程序。

## 十一、提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

### （一）财务报表附注中的期后事项

公司报告期内无需披露的期后事项。

### （二）财务报表附注中的或有事项

公司报告期内无需披露的或有事项。

### （三）提请投资者关注的其他重要事项

有限公司整体变更为股份有限公司：

2015年10月11日，有限公司召开股东会，全体股东一致同意有限公司整体变更为股份有限公司。有限公司依据经审计确认的截止2015年8月31日经审计的净资产35,355,433.80元，按照1.11884:1的比例折为股份公司发起设立时的股本总额31,600,000股，将有限公司整体变更为股份有限公司。

2015年10月26日，股份公司（筹）召开创立大会暨第一次股东大会，并于2015年11月9日取得了天津市自由贸易试验区市场和质量技术监督局颁发的《企业法人营业执照》，股份公司正式成立。

## 十二、报告期内资产评估情况

2015年5月18日，天津方达房地产土地评估咨询有限公司对股东王维元用于增加注册资本的房产进行评估，为出资提供价值参考依据，并出具津方达房估字【2015】第16号《房地产估价报告》。该次评估以2015年5月14日为基准日，采用比较法对股东王维元拥有的用于出资的位于塘沽区新港二号路278号建筑面积为344.30平方米的钢混结构商业房地产进行评估，评估结果为：该评估对象于价值时点的市场价值为850.25万元。

2015年10月11日，山东汇德资产评估有限公司对天津海润安全环保技术有限公司整体变更为股份公司的事宜进行了评估，并出具了汇德评报字【2015】第076号资产评估报告。该次资产评估采用资产基础法对天津海润安全环保技术有限公司的整体资产价值进行了评估。评估结果为：截至评估基准日为2015年8月31日，公司的净资产账面价值为35,355,433.80元，评估值为

35,849,933.80 元，增值率为 1.40%。

### 十三、股利分配政策和报告期分配及实施情况

#### （一）报告期内股利分配政策及实际股利分配情况

##### 1、股利分配政策

公司章程规定，公司现行的股利分配政策为：公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。

公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。

公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金不得用于弥补公司的亏损。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

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

##### 2、报告期的分配情况

报告期内，未发生股利分配事项。

#### （二）公开转让后的股利分配政策

公司公开转让后的股利分配政策与报告期一致。

### 十四、公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

## 1、子公司基本情况

大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司成立于 2004 年 03 月 04 日，注册资本 500 万元，注册地址：辽宁省大连经济技术开发区新辰里 5 栋-4-5-2 号。

公司名称	成立日期	注册地址	注册资本	持股比例	经营范围
大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司	2004/3/4	辽宁省大连经济技术开发区新辰里 5 栋-4-5-2 号	500 万元	100%	自动化设备维修，机电、通导设备的安装调试、维修、销售（以上维修仅限客户现场）；船舶无线电设备、船载航行数据记录仪的检测和测试；计算机软件开发服务；海上设施、物料、仪器仪表销售；贸易代理服务。（依法需批准的经营项目，须相关部门批准后方可进行经营活动）***（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。）

## 2、报告期内子公司财务数据

大连经济技术开发区海润海上技术服务有限公司

项 目	2015 年 8 月 31 日/2015 年 1-8 月	2014 年 12 月 31 日/2014 年度
资产总额	3,560,514.74	2,543,143.46
负债总额	186,252.86	675,037.11
净资产	3,374,261.88	1,868,106.35
营业收入	1,951,321.67	4,575,134.06
营业利润	-252,371.18	184,166.52
净利润	-193,844.47	198,244.02

## 十五、风险因素

### （一）应收账款坏账的风险

2013 年年末、2014 年年末和 2015 年 8 月末公司应收账款净额分别为 1,072.18 万元、1,342.10 万元和 882.39 万元，占同期期末总资产的比例为 55.53%、58.30%和 20.05%。虽然报告期内公司的应收账款主要来自于中海油田服务股份有限公司、海洋石油工程股份有限公司、中国石油集团海洋工程有限公司等多家大型国有企业并且已合作多年，形成坏账损失的风险较小，但由于应收账款金额较大，占用了公司较多营运资金，一旦不能及时按期结算或发生大额坏账损失，将会对公司的经营业绩产生较大影响。

针对上述风险，公司将安排专人负责应收款项的管理，按期及时向客户申请

应收账款结算，以最大限度的减少资金占压和降低坏账风险。

## （二）经营扩张导致的风险

公司为拓宽业务布局计划在全国范围内各港口增设多个分支机构，通过经营扩张，将有助于公司提高盈利水平和抗风险能力，但公司架构以及业务领域的增多，可能带来服务质量下降、管理难度提高、人员业务水平参差不齐等方面的经营风险。

## （三）相关资质证书到期无法续期的风险

目前，公司已获得包括中国船级社、美国 ABS 船级社等 11 家船级社的船舶通讯导航和消防救生设备检验的认可证书，获得包括中海油、中石油等 5 家大型国有企业的供应商市场准入证，公司的主营业务依赖于上述资质。各项资质存在期限要求，如目前已有中国石油集团海洋工程有限公司通讯导航设备维修准入证书过期，企业正在办理续展审核的过程中。如果公司资质到期无法通过相关机构和部门的资质证书的审核，可能会面临资质证书到期后无法续期的风险。

## （四）实际经营场所与注册地不一致的风险

2015 年 8 月 12 日，公司注册地所在的天津自贸区（天津港区）发生特大易燃易爆品爆炸事件，由于公司的住所离爆炸核心区域不到 1 公里，因此对公司的经营场所造成了较强的破坏，并且爆炸后该区域的污染较重，公司出于对员工的保护，将主要的办公场所迁出自贸区。但根据《公司法》及《公司登记管理条例规定》规定：公司必须在其登记注册的住所地址从事经营活动。因此公司面临着实际经营场所与注册地不一致的法律风险。

## （五）公司内部治理的风险

尽管公司已于 2015 年 11 月完成股份制改造，但由于时间较短，公司管理层的治理意识还需进一步增强，法人治理结构仍需规范，各项管理制度的执行也需要经过一段时间的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐步完善。随着公司的快速发展、经营规模扩大、业务范围扩展、人员增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部治理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

## （六）其他风险

重大自然灾害、不可抗力的发生将对公司业务产生不利影响，一旦发生不可预见的自然灾害和不可抗力，导致公司业务难以正常开展，存在着公司业绩下降，影响盈利能力的风险。2015年8月12日，公司办公场所所在的天津港区发生特大易燃易爆品爆炸事件，虽然未造成公司员工伤亡，但对办公场所造成了严重的破坏，也对公司的正常运营造成了重大的影响

## 第五节 有关声明

### 一、发行人全体董事、监事、高级管理人员声明

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

董事：  
王维元  
薛军  
王维增  
关潇睿  
李彦秋

监事：  
张爱国  
苏彤  
王广先

高级管理人员：  
薛军  
王维增  
李彦秋  
关潇睿  
刘振安

天津海润海上技术股份有限公司



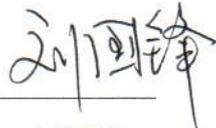
## 二、主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

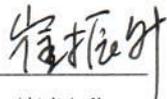
法定代表人或授权代表：

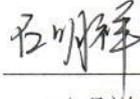
  
田德军

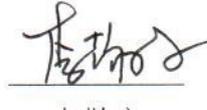
项目负责人：

  
刘国锋

项目小组成员：

  
崔振升

  
石明祥

  
李敬文

主办券商：新时代证券股份有限公司



2015年12月24日

### 三、律师事务所声明

本机构及经办律师签字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法律意见书无矛盾之处。本机构及经办人员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。

负责人： 王悦敏  
(王悦敏)

经办律师： 张需钢  
(张需钢)

张丽丽  
(张丽丽)



#### 四、会计师事务所声明

本机构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。本机构及经办人员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。

负责人：

签字注册会计师： 

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



2015 年 12 月 24 日

## 五、评估师事务所声明

本机构及签字注册资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构出具的资产评估报告无矛盾之处。本机构及经办人员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。

负责人： 

签字注册资产评估师：  侯书军

  
山东汇德资产评估有限公司  
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