

河北诚业智能科技股份有限公司
公开转让说明书
(申报稿)

推荐主办券商



中原证券股份有限公司

二〇一六年七月

挂牌公司声明

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

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

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

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

重大事项提示

本公司特别提醒投资者注意下列风险及重要事项:

一、技术风险

公司所处专用设备制造业为技术密集型行业,技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。公司拥有从基础研究到应用创新的合理研发架构,自设立以来,始终紧跟行业先进技术发展趋势,报告期内每年研发投入超过营业收入的8%,保持了持续的核心竞争力。

公司于2015年9月29日取得河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》,证书编号:GR201513000050,有效期三年,本公司被认定为高新技术企业。公司已有3项实用新型专利、2项发明专利。上述技术成果是公司生存和发展的基础,但是随着社会不断进步,客户对公司现有产品在技术和质量上提出更高的要求,如果公司核心技术无法继续保持领先,则会对公司生产经营和核心竞争力造成一定的负面影响,从而导致公司竞争优势被削弱甚至丧失的风险。

二、实际控制人控制不当风险

金青直接持有公司55.5%的股份,为公司的控股股东、实际控制人,足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响,若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

三、公司治理风险

公司在有限公司阶段,由于规模较小,管理层规范治理意识相对薄弱,未设立董事会和监事会,未制定规范完备的公司治理制度,如未制定关联交易、对外投资

等方面的决策和执行制度。有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、执行董事及监事未按时进行换届选举等不规范的情况，公司治理在有限公司时期存在不规范之处。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理制度的执行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，经营规模不断扩大，人员不断增加，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公司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。

目录

重大事项提示	1
一、技术风险	1
二、实际控制人控制不当风险	1
三、公司治理风险	1
释义	5
第一节 基本情况	7
一、公司基本情况	7
二、股票挂牌基本情况	8
三、公司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	8
四、公司股权结构图	9
五、实际控制人及公司主要股东情况	10
六、公司设立以来股本的形成及变化情况	12
七、公司重大资产重组情况	16
八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况	16
九、公司最近两年主要会计数据及财务指标	21
十、本次申请挂牌的有关机构	23
第二节 公司业务	25
一、主营业务及主要产品	25
二、内部组织结构与主要生产流程及方式	27
三、与业务相关的关键资源要素	29
四、与业务相关的其他情况	35
五、商业模式	39
六、所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的行业竞争地位	41
七、未来发展计划	48
第三节 公司治理	50
一、公司治理情况	50
二、董事会关于公司治理机制的讨论与评估	51
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况	54

四、公司资产、人员、财务、机构和业务分开情况	55
五、同业竞争	57
六、公司最近两年被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资源及提供担保情况	59
七、公司重要事项决策和执行情况	59
八、公司管理层的诚信状况	60
九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况	60
第四节 公司财务	62
一、最近两年经审计的财务报表	62
二、财务报表的编制基础	70
三、报告期内更换会计师事务所情况	70
四、主要会计政策和会计估计	70
五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标的变动情况	88
六、报告期利润形成的有关情况	94
七、报告期的主要资产情况	108
八、报告期的主要负债情况	121
九、报告期的股东权益情况	125
十、关联方关系及其交易	125
十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项	132
十二、资产评估情况	133
十三、股利分配政策和股利分配情况	134
十四、业务发展风险及管理	134
第五节 有关声明	137
一、申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明	137
二、主办券商声明	138
三、申请挂牌公司律师声明	139
四、承担审计业务的会计师事务所声明	140
五、资产评估机构声明	141
第六节 附件	142

释义

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：

一、普通术语		
公司、本公司、股份公司、诚业股份、挂牌公司	指	河北诚业智能科技股份有限公司
诚业有限、有限公司	指	河北诚业机械制造有限公司
万隆评估	指	万隆（上海）资产评估有限公司
瑞华会计师	指	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系，以及可能导致公司利益转移的其他关系。
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书的统称。
《公司章程》	指	最近一次由股东大会通过的《河北诚业智能科技股份有限公司章程》
有限公司《公司章程》	指	由有限公司股东会通过的《河北诚业机械制造有限公司章程》
推荐主办券商、中原证券	指	中原证券股份有限公司
全国中小企业股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
内核小组	指	中原证券股份有限公司向全国中小企业股份转让系统推荐挂牌项目内部审核小组
申请挂牌	指	公司股票申请在全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌
公开转让	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统公开转让
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2014 年度、2015 年度
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会

二、专业术语		
三维立体切割技术	指	对物料按序进行切片、切丝、切丁三维立体式的切割过程
PLC	指	可编程控制器
赛璐璐	指	硝化纤维塑料

第一节 基本情况

一、公司基本情况

中文名称：河北诚业智能科技股份有限公司

法定代表人：金青

有限公司成立日期：2007年12月7日

股份公司成立日期：2016年3月28日

注册资本：20,000,000元

住所：石家庄经济技术开发区清源街8号

邮编：052165

电话：0311-89699297

传真：0311-89699313

董事会秘书：薛朋龙

电子邮箱：hbcygf@163.com

统一社会信用代码：91130100669087152M

所属行业：根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于“C35 专用设备制造业”；根据国民经济行业分类和代码表（GB T4754-2011）公司所属行业为C3531，即“食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造”；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造”（C3531）；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造”（C3531）。

主营业务：公司的主营业务为食品加工机械的研发、生产和销售。

二、股票挂牌基本情况

股票代码：【 】

股票简称：【 】

股票种类：人民币普通股

每股面值：人民币 1.00 元

转让方式：协议转让

股票总量：20,000,000 股

挂牌日期：【 】

主办券商：中原证券股份有限公司

三、公司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

（一）挂牌公司股东所持股份的限售安排及规定

《公司法》第一百四十一条规定，“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不得转让。公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五，所持本公司股份自公司股票上市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。”

根据《全国中小企业股份转让系统业务规则（暂行）》第 2.8 条规定：“挂牌公

司控股股东及实际控制人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。”

（二）股东对所持股份自愿锁定的承诺

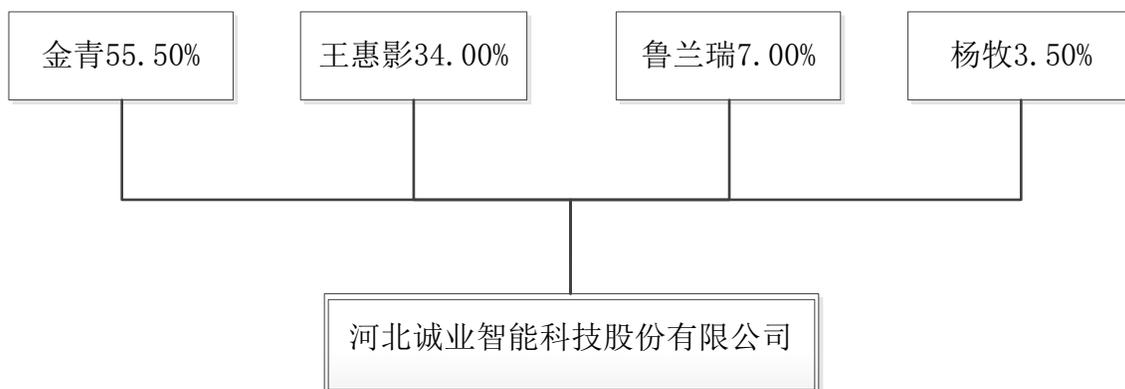
除上述股份锁定以外，公司股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺。股份公司 2016 年 3 月 28 日成立，根据相关法律法规的规定，公司股东所持股份在全国中小企业股份转让系统挂牌之日不存在可进行公开转让的情况，具体情况如下表：

序号	股东姓名	限售股份数量（股）	可流通股份数量（股）	全部所持股份数量（股）
1	金青	11,100,000	-	11,100,000
2	王惠影	6,800,000	-	6,800,000
3	鲁兰瑞	1,400,000	-	1,400,000
4	杨牧	700,000	-	700,000
合计		20,000,000	-	20,000,000

公司股东所持股份无质押、冻结、不存在争议及其他转让受限情况。

四、公司股权结构图

截至本公开转让说明书签署日，公司股权结构如下图所示：



五、实际控制人及公司主要股东情况

（一）公司控股股东及实际控制人

1、控股股东

公司股东金青持有公司 55.50% 的股份，为公司控股股东。

2、实际控制人

公司股东金青直接持有公司股份 11,100,000 股，占公司股份总数的 55.50%，为公司的第一大股东，同时，金青担任公司的董事长，为公司的法定代表人，实际控制着公司的生产经营，在公司发展过程中的历次重大决策中发挥了主导作用。金青为公司的实际控制人。

金青的基本情况如下：

金青，男，1966 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，助理工程师。1986 年 6 月至 1995 年 7 月就职于中国化学工程第十二建设公司，历任技术负责人、施工工长、项目负责人；1995 年 8 月至 2003 年 7 月就职于河北诚业建设工程有限责任公司，任执行董事、经理；2003 年 8 月至今任河北诚业建工集团有限责任公司执行董事、经理；2014 年 12 月至今任河北厚庆建筑安装工程有限公司执行董事、经理；2015 年 1 月至今任石家庄天瑞机械设备租赁有限公司执行董事、经理；2007 年 8 月至 2016 年 3 月就职于河北诚业机械有限责任公司，任执行董事、经理；2016 年 3 月至今任河北诚业智能科技股份有限公司董事长，任期三年，其持

有河北诚业智能科技股份有限公司股份的 55.5%。持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

2014 年 1 月至 2015 年 2 月，公司的控股股东为河北诚业建工集团有限责任公司，该公司为金青的控股子公司，金青通过河北诚业建工集团有限责任公司控制着公司的经营、管理决策，2015 年 2 月至今，金青为公司的控股股东，因此，公司控股股东、实际控制人为金青，近两年内未发生变化。

(二) 主要股东基本情况

王惠影，女，1967年9月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1986年7月至2009年10月就职于中国化学工程第十二建设公司；2009年10月至今任河北诚业建工集团有限责任公司办公室职员；2005年12月至今任石家庄市金诚敬业商贸有限公司监事；2007年12月至2016年3月就职于河北诚业机械有限责任公司，任监事；2014年12月至今任河北厚庆建筑安装工程有限公司监事；2015年2月至今任石家庄天瑞机械设备租赁有限公司监事；2016年3月至今任河北诚业智能科技股份有限公司董事，任期三年，其持有河北诚业智能科技股份有限公司股份的34%。持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

鲁兰瑞，男，1957年7月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1975年7月至1988年12月就职于中国石化石家庄石油分公司；1989年1月至1992年12月就职于新华石油经营部，任主任；1993年1月至1996年12月就职于石家庄市石油销售公司，任副经理；1997年1月至2003年12月就职于石油销售开发公司，任副经理；2004年1月至2007年12月就职于石家庄宜安石油销售有限公司，任副总经理；2008年1月至2012年12月就职于石家庄宜安石油销售有限公司，任总经理；2013年1月至2016年3月未参加工作；2016年3月至今任河北诚业智能科技股份有限公司监事会主席，任期三年，其持有河北诚业智能科技股份有限公司股份的7%。持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

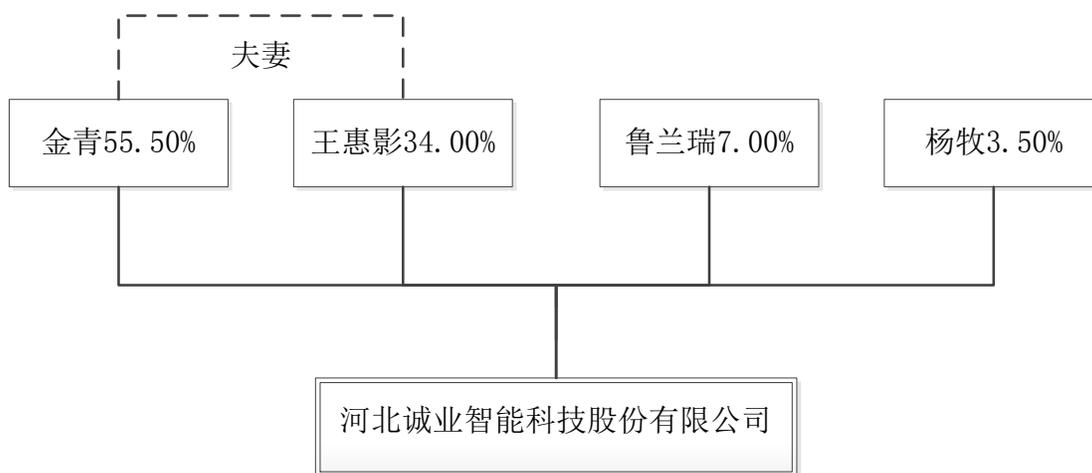
(三) 控股股东、实际控制人直接或间接持股的股权质押情况

截至本公开转让说明书签署日，公司控股股东、实际控制人金青直接持有公司

55.5%的股份，不存在质押情况。

（四）公司股东之间的关联关系

公司股东之间关联关系如下：



六、公司设立以来股本的形成及变化情况

公司自 2007 年 12 月 7 日设立以来股本形成及变化情况如下：

（一）有限责任公司的设立

诚业有限系由金青、王惠影共同出资设立，注册资本为 300 万元，实收资本为 300 万元，其中金青以货币出资 180 万元，王惠影以货币出资 120 万元。

2007 年 8 月 10 日，河北省工商行政管理局“（冀）登记私名预核字【2007】第 2191 号”《企业名称核准书》，公司名称预先核准为“河北诚业机械制造有限责任公司”。

根据石家庄永信会计师事务所于 2007 年 12 月 6 日出具的“石永信验字【2007】第 0556 号”《验资报告》，经审验，截至 2007 年 12 月 6 日止，公司已收到全体股东缴纳的注册资本合计人民币叁佰万元整，其中：金青缴纳人民币 180 万元，占注册资本的 60%；王惠影缴纳人民币 120 万元，占注册资本的 40%。

2007年12月7日，诚业有限取得藁城市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：130182000014250）。

诚业有限成立时的股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	实缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	金青	180.00	180.00	货币	60.00
2	王惠影	120.00	120.00	货币	40.00
合计		300.00	100.00	--	100.00

（二）有限公司第一次股权转让

2013年6月26日，诚业有限召开股东会做出决议：（1）股东金青将其持有的诚业有限30%的股权，以90万元的价格转让给河北诚业建设工程有限责任公司；（2）股东王惠影将其持有的诚业有限21%的股权，以63万元的价格转让给河北诚业建设工程有限责任公司。

2013年6月26日，金青与河北诚业建设工程有限责任公司签订《股权转让协议》，约定：金青将其持有的诚业有限30%的股权（认缴注册资本90万元，实缴注册资本90万元）以90万元的价格转让给河北诚业建设工程有限责任公司。

同日，王惠影与河北诚业建设工程有限责任公司签订《股权转让协议》，约定：王惠影将其持有的诚业有限21%的股权（认缴注册资本63万元，实缴注册资本63万元）以63万元的价格转让给河北诚业建设工程有限责任公司。

2013年6月28日，诚业有限完成本次工商变更登记。

本次股权转让完成后，诚业有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	河北诚业建设工程有限责任公司	153.00	153.00	货币	51.00
2	金青	90.00	90.00	货币	30.00
3	王惠影	57.00	57.00	货币	19.00
合计		300.00	300.00	--	100.00

（三）有限公司第二次股权转让

2015年2月9日，诚业有限召开股东会做出决议：（1）股东河北诚业建工集团有限责任公司（原河北诚业建设工程有限责任公司，由该公司更名）将其持有的诚业有限30%的股权，以90万元的价格转让给金青；（2）股东河北诚业建工集团有限责任公司将其持有的诚业有限21%的股权，以63万元的价格转让给王惠影。

2015年2月9日，河北诚业建工集团有限责任公司与金青签订《股权转让协议》，约定：河北诚业建工集团有限责任公司将其持有的诚业有限30%的股权（认缴注册资本90万元，实缴注册资本90万元）以90万元的价格转让给金青。

同日，河北诚业建工集团有限责任公司与王惠影签订《股权转让协议》，约定：河北诚业建工集团有限责任公司将其持有的诚业有限21%的股权（认缴注册资本63万元，实缴注册资本63万元）以63万元的价格转让给王惠影。

2015年2月12日，诚业有限完成本次工商变更登记。

本次股权完成转让后，诚业有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	金青	180.00	180.00	货币	60.00
2	王惠影	120.00	120.00	货币	40.00
合计		300.00	300.00	--	100.00

（四）有限公司第一次增资

2015年12月21日，诚业有限召开股东会做出决议：（1）同意公司注册资本由300万增加至2000万；（2）本次增资，股东金青认缴930万元，实际出资17,164,429.53元，其中9,300,000元计入实收资本，7,864,429.53元计入资本公积；股东王惠影认缴560万元，实际出资10,335,570.47元，其中5,600,000元计入实收资本，4,735,570.47元计入资本公积；新增股东杨牧认缴出资70万元，实际出资100万元，其中70万元计入实收资本，30万元计入资本公积；新增股东鲁兰瑞认缴出资140万元，实际出资200万元，其中140万元计入实收资本，60万元计入资本公积。

2015年12月22日，诚业有限完成本次工商变更登记。

本次增资完成后，诚业有限的股权结构为：

序号	股东名称	认缴额（万元）	实缴额（万元）	出资方式	出资比例（%）
1	金青	1,110.00	1,110.00	货币	55.50
2	王惠影	680.00	680.00	货币	34.00
3	鲁兰瑞	140.00	140.00	货币	7.00
4	杨牧	70.00	70.00	货币	3.50
合计		2,000.00	2,000.00	--	100.00

（五）股份公司的设立

2016年3月10日，诚业有限股东会作出决议，同意以2015年12月31日为审计、评估基准日，诚业有限以不高于基准日公司账面净资产值的全部净资产作价折股20,000,000股股份，整体变更为股份公司。

2016年3月18日，瑞华会计师出具“瑞华审字【2016】31020010号”《审计报告》，截至2015年12月31日，诚业有限的资产总额为33,075,755.15元，负债总额为12,531,274.84元，净资产为20,544,480.31元。

2016年3月20日，万隆评估出具“万隆评报字（2016）第1175号”《资产评估报告》，诚业有限的净资产于评估基准日（2015年12月31日）的市场价值为人民币2928.66万元，增值额为人民币874.21万元，增值率为42.55%。

2016年3月21日，河北省工商行政管理局出具“（冀）登记内名预核字[2016]627号”《企业名称变更核准通知书》，核准诚业有限名称变更为“河北诚业智能科技股份有限公司”。

2016年3月24日，诚业有限全体股东签署了《发起人协议》，约定诚业有限以2015年12月31日经审计的净资产值20,544,480.31元按1:0.97比例折算为股份公司股本。

2016年3月25日，瑞华会计师出具“瑞华验字【2016】31020012号”《验资报

告》，经审验，截止 2015 年 12 月 31 日，公司（筹）已经收到全体股东以其拥有的诚业有限的净资产折合的实收资本（股本）贰仟万元整。

2016 年 3 月 25 日，诚业股份召开创立大会，代表 20,000,000 股股份、占总股本的 100% 的股东出席了会议。会议审议通过了《关于河北诚业机械制造有限公司整体变更为河北诚业智能科技股份有限公司的议案》、《河北诚业智能科技股份有限公司章程》等议案；选举产生了金青、王惠影、杨牧、金山、张亮为董事，组成第一届董事会；选举产生了鲁兰瑞为监事，与公司职工选举的监事李再方、郭宁组成第一届监事会；审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，并授权第一届董事会全权办理整体变更设立股份公司的相关事宜。

2016 年 3 月 28 日，石家庄市工商行政管理局向公司核发了《营业执照》，统一社会信用代码：91130100669087152M，诚业股份变更后的股本结构为：

序号	股东名称	实缴额（元）	持股数（股）	出资比例（%）
1	金青	11,100,000.00	11,100,000	55.50
2	王惠影	6,800,000.00	6,800,000	34.00
3	鲁兰瑞	1,400,000.00	1,400,000	7.00
4	杨牧	700,000.00	700,000	3.50
合计		20,000,000.00	20,000,000	100.00

七、公司重大资产重组情况

公司自设立以来未发生过重大资产重组。

八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况

（一）公司董事基本情况

公司共有董事5名，任期3年，任期届满可连选连任：

1、金青，详见本节之“五、公司股东及实际控制人情况”之“（一）公司控股

股东及实际控制人”的相关内容。

2、王惠影，女，1967年9月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1986年7月至2009年10月就职于中国化学工程第十二建设公司任职员；2009年10月至今在河北诚业建工集团有限责任公司任职员；2005年12月至今在石家庄市金诚敬业商贸有限公司任监事；2007年12月至2016年3月任诚业有限任监事；2014年12月至今在河北厚庆建筑安装工程任监事；2015年1月至今在石家庄天瑞机械设备租赁有限公司任监事。2016年3月至今任诚业股份董事，任期三年，其持有河北诚业智能科技股份有限公司股份的34%。持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

3、杨牧，男，1979年3月出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历。2002年9月至2005年7月在河北师范大学法政学院马克思主义思想政治教育专业学习。2005年7月至2007年11月就职于河北省检察院副主任任科员；2007年11月至2013年9月就职于团省委学校部、办公室、统战联络部、河北青少年网络工作任办公室主任科员；2013年9月至2013年10月，待业；2013年11月至2015年10月就职于河北融投担保集团公司任副部长、总经理助理；2015年10月至今任石家庄市承浩房地产开发有限公司执行董事；2016年3月至今任诚业股份董事，任期三年，其持有河北诚业智能科技股份有限公司股份的3.5%。持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

4、金山，男，1990年10月出生，中国国籍，无境外居留权，本科，2012年3月至2012年7月在有限公司任财务；2012年8月至2013年2月就职于有限公司从事销售工作；2013年3月至2014年1月就职于有限公司任总经理助理；2014年2月至2014年12月就职于有限公司任常务副总经理；2015年1月至2016年3月就职于诚业有限任副经理；2016年3月至今任诚业股份董事兼总经理，任期三年。未直接或间接持有公司股份。

5、张亮，男，1983年7月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2006年6月毕业于河北农业大学。2006年9月至2008年10月就职于河北顺驰不动产网络经纪有限公司任店长；2008年11月至2011年12月就职于石家庄幸福家庭商贸有限公司任合伙人；2012年1月至2016年3月任诚业有限生产助理；2016年3月至今任诚业股份董事、

生产助理，任期三年。未直接或间接持有公司股份。

公司董事的任职期限为 2016 年 3 月 25 日至 2019 年 3 月 24 日。

（二）公司监事基本情况

公司共有监事 3 名，任期 3 年，任期届满可连选连任。

1、鲁兰瑞，男，1957 年 7 月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1975 年 7 月至 1988 年 12 月就职于中国石化石家庄石油分公司工作；1989 年 1 月至 1992 年 12 月就职于新华石油经营部任主任；1993 年 1 月至 1996 年 12 月就职于河北石油石家庄市石油销售公司任副经理；1997 年 1 月至 2003 年 12 月就职于河北石油石家庄市石油销售开发公司任副经理；2004 年 1 月至 2007 年 12 月就职于石家庄宜安石油销售有限公司任副总经理；2008 年 1 月至 2012 年 12 月就职于石家庄宜安石油销售有限公司任总经理；2013 年 1 月至 2016 年 3 月待业；2016 年 3 月至今任诚业股份监事会主席，任职三年。其持有河北诚业智能科技股份有限公司股份的 7%。持有的股份不存在质押、冻结和其他争议。

2、李再方，男，1984 年 5 月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2008 年 7 月至 2010 年 5 月在健鼎（无锡）电子有限公司任维修处初级工程师；2010 年 5 月至 2010 年 7 月待业；2010 年 8 月至 2012 年 5 月在河北喜之郎食品有限公司任电气技术员；2012 年 6 月至 2012 年 10 月在石家庄德建机械有限公司任电气工程师；2012 年 11 月至 2016 年 3 月任诚业有限总经理助理、电气工程师；2016 年 3 月至今任诚业股份职工代表监事、总经理助理，任职三年。未直接或间接持有公司股份。

3、郭宁，男，1988 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，高中学历；2008 年 7 月至 2009 年 10 月在河北正大房地产中介有限公司（二手房交易）从事销售员工作；2009 年 11 月至 2010 年 8 月在愿望星第一商学院（市场开拓）任业务经理；2010 年 9 月至 2011 年 2 月待业；2011 年 3 月至 2014 年 4 月在石家庄天润嘉房地产投资顾问有限公司任销售经理；2014 年 5 月至 2014 年 7 月待业；2014 年 8 月至 2016 年 3 月任诚业有限设备销售部业务员；2016 年 3 月至今任诚业股份职工代表监事、设备销售部业务员，任期三年。未直接或间接持有公司股份。

公司监事的任职期限为2016年3月25日至2019年3月24日。

(三) 公司高级管理人员基本情况

公司高级管理人员由总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书构成。其中，金山为总经理，李会岗、盖建斌为副总经理，贝彩红为财务总监，薛朋龙为董事会秘书。

1、金山，详见本节之“八、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”之“(一)公司董事基本情况”的相关内容。

2、李会岗，男，1978年3月出生，中国国籍，无境外居留权，中专学历。1998年07月至2002年12月就职于石家庄市人造板厂从事家具的零件制作工作；2003年1月至2009年6月就职于石家庄市晓进机械制造有限责任公司任车间主任；2009年7月至2012年5月就职于石家庄市晓进机械制造有限责任公司任工程师；2012年6月至2012年8月待业；2012年8月至2016年3月任诚业有限工程师、副总经理；2016年3月至今任诚业股份副总经理，任期三年。未直接或间接持有公司股份。

3、盖建斌，男，1978年4月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1996年12月至2004年12月就职于宁夏军区通信站任教员；2004年12月至2006年10月就职于石家庄君乐宝乳品有限公司任副总经理；2006年10月至2013年12月就职于河北苏哥玛职业服装有限责任公司任销售主管；2014年1月至2014年8月待业；2014年9月至2016年3月任诚业有限行政副总经理；2016年3月至今任诚业股份副总经理，任期三年。未直接或间接持有公司股份。

4、贝彩红，女，1968年1月出生，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1987年2月至2000年12月就职于十二化建综合公司任会计；2001年1月至2003年3月待业；2003年4月至2005年12月就职于昆山东大文化用品有限公司任会计；2006年1月至2007年7月就职于石家庄鸿嘉会计事务所有限公司任会计；2007年8月至2007年11月就职于河北诚业建工集团有限责任公司任会计；2007年12月至2016年3月任诚业有限会计；2016年3月至今任诚业股份财务总监，任期三年。未直接或间接持有公司股份。

5、薛朋龙，男，1987年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2010年7月至2015年10月就职于中信建投证券股份有限公司从事IB合规审核工作；2015年12月至2016年3月任诚业有限总经理助理、资本运营部负责人；2016年3月至今任公司董事会秘书，任期三年。未直接或间接持有公司股份。

公司高级管理人员的任职期限为2016年3月25日至2019年3月24日。

（四）高级管理人员及核心技术人员签订协议情况及稳定措施

公司与高级管理人员及核心技术人员均签订了劳动合同，同时还签订了保密协议。

公司为稳定高级管理人员及核心技术人员，已采取或拟采取的措施有：

加强公司文化建设，增强公司核心管理人员及技术团队的凝聚力；在管理制度和后勤保障方面为公司管理层和核心技术人员提供良好的工作环境；实行绩效考核，将管理层和核心技术人员的收入与公司的经营业绩挂钩，使其个人能力、对公司的贡献和本人的薪酬三者相对应；建立科学的聘用制度，完善公司高级管理人员、员工考评、激励政策和岗位职能建设，使个人职业规划与公司岗位、个人才能和公司发展愿景相匹配，充分发挥管理层和核心技术人员的才能，并及时听取、借鉴其合理化建议。

（五）董事、监事、高级管理人员及核心技术人员持股情况

序号	姓名	任职情况	持股数（股）	持股比例（%）
1	金青	董事长	11,100,000	55.50
2	王惠影	董事	6,800,000	34.00
3	杨牧	董事	700,000	3.50
4	金山	董事、总经理	-	-
5	张亮	董事	-	-
6	鲁兰瑞	监事会主席	1,400,000	7.00
7	李再方	监事	-	-

8	郭宁	监事	-	-
9	李会岗	副总经理	-	-
10	盖建斌	副总经理	-	-
11	贝彩红	财务总监	-	-
12	薛朋龙	董事会秘书	-	-
合计			20,000,000	100.00

九、公司最近两年主要会计数据及财务指标

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	3,307.58	3,981.95
负债总计（万元）	1,253.13	5,038.61
股东权益合计（万元）	2,054.45	-1,056.67
每股净资产（元）	1.03	-3.52
资产负债率（母公司）（%）	37.89%	126.54%
流动比率（倍）	1.78	0.57
速动比率（倍）	0.70	0.43
项目	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	1,213.08	545.44
净利润（万元）	61.12	-145.03
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	60.44	-181.32
毛利率（%）	28.12%	21.31%
加权平均净资产收益率（%）	-5.96%	14.74%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	-5.89%	18.42%
基本每股收益（元/股）	0.20	-0.48
稀释每股收益（元/股）	0.20	-0.48
应收账款周转率（次）	6.24	2.83

存货周转率（次）	1.02	0.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,193,099.49	-3,356,096.47

注：上述财务指标的计算方法如下：

1、每股净资产=期末归属于公司股东的所有者权益÷期末股本数（或实收资本额）

2、资产负债率=负债总额÷资产总额×100%

3、流动比率=流动资产÷流动负债

4、速动比率=速动资产÷流动负债

5、毛利率=（营业收入-营业成本）÷营业收入×100%

6、加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下： $ROE = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0)$ 。其中：P 为报告期归属于公司普通股股东的利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为报告期归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数。

7、基本每股收益= $P_0 \div S$ ， $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 。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；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

8、稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。其中，P₁ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

9、应收账款周转率=应收账款周转率=营业收入/（（期初应收账款余额+期末应收账款余额）/2，2014 年分母为期末存货余额）（未扣除坏账准备）

10、存货周转率=营业成本/（（期初存货余额+期末存货余额）/2）（未扣除存货跌价准备，2014 年分母为期末存货余额）

11、每股经营活动产生的现金流量净额=经营活动产生的现金流量净额÷期末股本数（或实收资本额）

十、本次申请挂牌的有关机构

1、主办券商：中原证券股份有限公司

法定代表人：菅明军

住所：郑州市郑东新区商务外环路10号中原广发金融大厦

联系电话：0371-65585033

联系传真：0371-65585033

项目小组负责人：刘骁

项目小组成员：刘骁、王颖、刘资政

2、律师事务所：河南亚太人律师事务所

单位负责人：鲁鸿贵

住所：河南省郑州市金水路219号盛润白宫1-1-704、705

电话：0371-60156086

传真：0371-60156089

经办律师：焦勇、刘蓓蕾

3、会计师事务所：瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：杨剑涛、顾仁荣

住所：北京市海淀区西四环中路16号院2楼四层

电话：010-88219191

传真：010-88210558

经办会计师：郭晓婧、宋长发

4、资产评估机构：万隆（上海）资产评估有限公司

法定代表人：刘宏

住所：上海市黄浦区迎勋路168号17楼

电话：021-63788398

传真：021-63766556

经办评估师：郭献一、李霞

5、证券登记结算机构：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

联系地址：北京市西城区金融大街26号金阳大厦5层

邮编：100033

电话：010-58598980

传真：010-58598977

6、拟挂牌场所：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街丁26号金阳大厦

邮编：100033

电话：010-63889512

第二节 公司业务

一、主营业务及主要产品

（一）主营业务

公司的主营业务为食品加工机械的研发、生产和销售。公司的产品既有内销，也出口销售。

（二）主要产品

食品加工机械，是将食品原材料加工成成品或半成品的所有机械设备的总称。食品加工机械分为通用设备、专用设备、实验设备及包装设备，公司产品以专用设备为主。公司的主要产品系列及用途如下：

产品类别	产品系列	图例	用途
切割类机械	冻肉切丁机系列		可切割-5℃~-10℃的冻鸡肉、猪肉、牛羊肉等以及肉质火腿
	蔬菜切丁机系列		适用于根切茎类蔬菜,如包菜、萝卜、葱头,颗粒大小可通过更换刀具来实现 3~10mm 的方丁,是速冻面食生产厂家常用设备
	切菜机系列		适用于根茎叶类蔬菜的加工,如包菜的切丁,韭菜、大葱、茴香的切段等
肉类机械	灌装机系列		适用于天然肠衣、胶原蛋白肠衣、赛璐璐肠衣的扭结和定量灌装,同时也适用于各种流体的定量灌装,可和各种打卡机连接,用于生产不同火腿和肠类

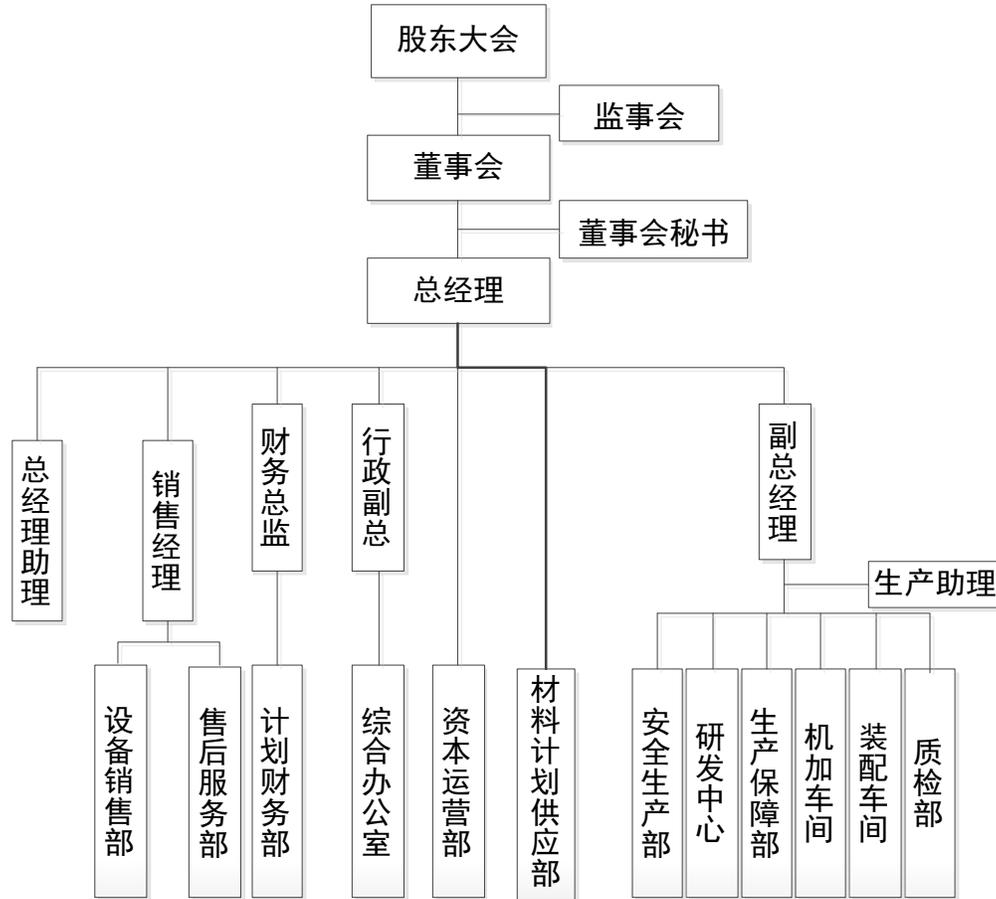
产品类别	产品系列	图例	用途
	绞肉机系列		适用于天然肠衣、胶原蛋白肠衣、赛璐璐肠衣的扭结和定量灌装，同时也适用于各种流体的定量灌装，可和各种打卡机连接，用于生产不同火腿和肠类
	斩拌机系列		适用于各种肉馅、大豆蛋白、蔬菜的斩切加工
	滚揉机系列		调味料、肉制品等的真空加热处理
	扎线机系列		适用于各种火腿肠、台烤生产企业
	提升机系列		灌肠机、搅拌机、绞肉机的配套设备
	冻肉切块切片机系		适用于冻板猪肉、牛肉、鸡肉、鱼肉的破碎加工，是绞肉机和斩拌机的前道生产必备产品之一，可根据用户的需要可安装两种刀具，破碎后肉块厚度有5mm和15mm两种
	熏蒸炉系列		适用于各种红肠、香肠、火腿、熏肉、熏鱼、烤鹅、烤鸭的制作
	盐水注射机系列		用于大肉块、整鸡、鱼制品的盐水注射，适用于生产西式火腿、烤肉、鸡类产品和鲜类产品
	搅拌机系列		适用于饺子馅、火腿馅等产品的制作
	料车/架子车		用于食品车间物品摆放
面食类机械	和面机系列		用于饺子皮面、面条面、，馄饨皮面等面制品的制作

产品类别	产品系列	图例	用途
	鲜湿面生产线系列		适用于鲜湿面，半干面，混沌皮及各种面叶的制作

二、内部组织结构与主要生产流程及方式

（一）内部组织结构

截至本公开转让说明书签署日，公司内部组织结构如下图所示：

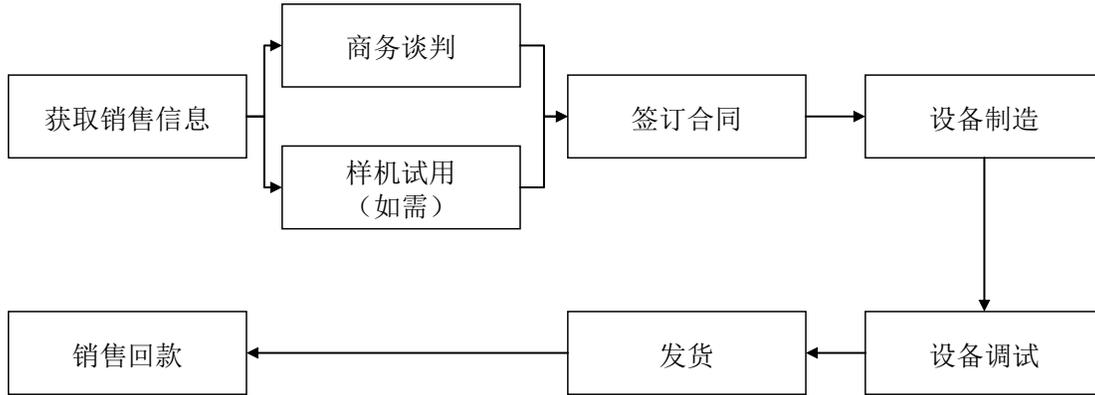


（二）主要业务流程及方式

1、主要销售流程及方式

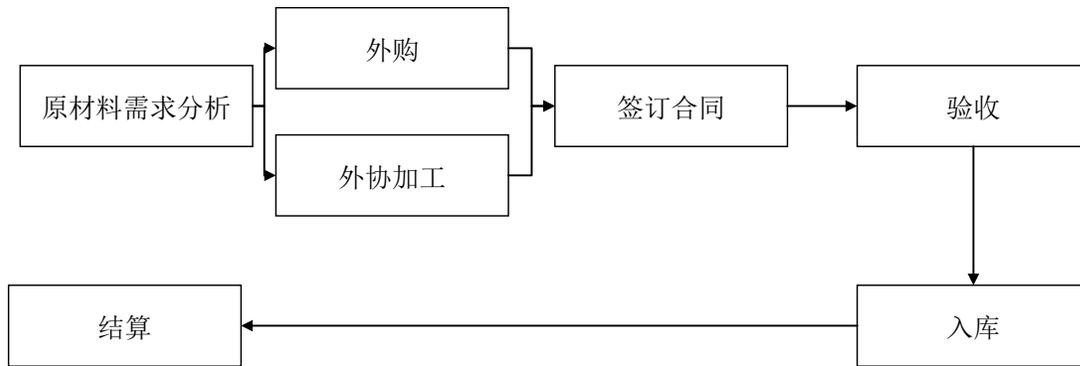
商务部通过拜访新客户和老客户获取相应的销售信息，获取客户对于食品加工

设备的需求，在得到用户需求和询价后，商务部和技术部制订产品方案，或发样机让客户试用，同时与客户进行商务谈判，最终签订合同。随后按照合同要求对设备进行制造，待设备完工调试后发货，客户收货后公司会收到客户回款，同时向企业开具相应的发票。



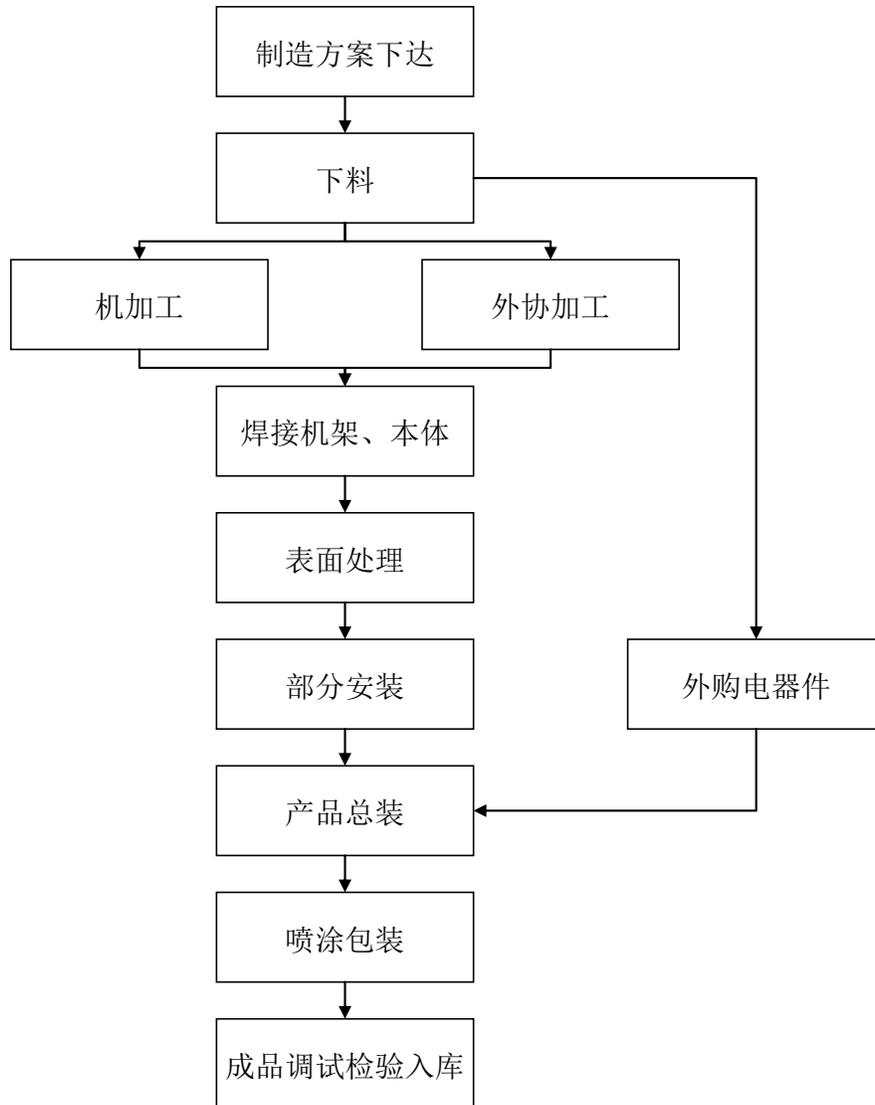
2、主要采购流程及方式

采购部首先根据公司接收的采购订单和公司销售情况制订采购计划或安排部分零部件的外协生产，按照采购计划选择符合企业需要的供应商或外协加工方并为之签订买卖合同。待对采购货物的数量、质量验收完成，货物入库后，公司对此合同进行财务结算。



3、主要生产与工艺流程

公司不同系列的产品生产工艺流程通用的，其工艺流程如下：



三、与业务相关的关键资源要素

(一) 核心技术水平

1、三维立体切割技术

三维立体切割技术，即对物料按序进行切片、切丝、切丁三维立体式的切割过程：依靠离心力将冻肉在圆形筒体里旋转切片，然后由一组圆盘刀将其切割成丝条状，最后由切丁刨刀总成切割成方丁。

三维立体切割技术在物料加工时，可实现：1) 不需要辅助进料机构进行送料，

成丁率高达98%。2) 避免切割过程易发生滞留阻料和破坏物料组织结构及营养成分的问题。3) 可将整个传动系统与物料的加工区域完全隔离, 杜绝了物料加工过程中易受到机械装置油污的污染, 满足食品加工时的卫生要求。

三维立体切割技术广泛应用于肉制品, 速冻食品以及根茎类蔬菜的切割加工需求。

2、可编程智能型人机交互系统

可编程智能型人机交互系统, 是由人机界面、PLC(可编程控制器)、各类传感器以及通讯协议构成, 可简单直观的显示及设定各类操控参数, 修改工艺流程, 优化操作方式。

该技术可实现: 1) 生产现场控制信号及工作状态显示的数字化, 通过数字量或者模拟量的输入/输出控制各类型的生产过程。2) 较强的适应各类生产环境。3) 通过进一步的研发, 现在可将不同种类设备的人机交互系统, 通过以太网进行连接, 实现远程监视, 集中控制的功能, 更好地控制生产流程, 提高产品品质。

此系统广泛应用于全自动熏蒸炉、真空制冷滚揉机、真空和面机、鲜湿面生产线、真空搅拌机等设备。

3、模块化设计

模块化设计由智能控制模块、机械传动模块和执行模块三部分组成, 智能控制模块的设计是开放式的, 可以兼容各类机型; 机械传动模块将传动部分进行集成设计, 从而使机型设计简洁紧凑, 维修更换快捷方便; 执行模块将各执行元件通过框架进行定位整合, 单一的动力输入设计充分保证了执行元件的运转准确性。

三个模块的自由组合即可完成整机的装配, 为设备的流水线生产提供了技术保障。此设计方案可应用于冻肉切丁机的制造。

4、熏蒸炉自动化控制技术

采用PLC、人机界面、专用温度控制模块技术, 使设备实现一体化、自动化、连续化生产; 具有网络拓展功能, 可与中控室联网实现远程监控。

熏蒸炉自动化控制技术的使用，可更精确控制温湿度，降低次品率；可降低生产中不必要的蒸汽浪费，降低电能消耗；降低电气控制系统的复杂程度，减少了外围线路和故障发生点；根据生产需要可最高设置99组工艺参数，实现一机多能。

熏蒸炉自动化控制技术广泛应用于生产各类熏肠，干肠及鱼、鸡、牛肉等肉制品的制作。

5、食品加工厂柔性布局

食品加工设备功能的多样化，使食品加工生产线可以穿插布置，实现混线生产，通过简单的更换执行模块，即可加工生产出不同产品，减少了生产线之间的运输和在线库存，满足食品加工厂的个性化需求。

（二）专利

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有专利5项，详情如下：

序号	专利名称	专利号	专利类型	申请日	有效期（自申请日起算）
1	一种真空制冷滚揉机	ZL201310003277.5	发明	2013.01.06	20年
2	一种冻肉切丁机	ZL201310182400.4	发明	2013.05.17	20年
3	一种真空加热滚揉机	ZL201320004225.5	实用新型	2013.01.06	10年
4	一种冻肉切丁机	ZL201320268753.1	实用新型	2013.10.16	10年
5	一种偏心弧形搅拌桨叶的和面机	ZL201520126949.6	实用新型	2015.03.05	10年

（三）商标

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有商标注册证1项，详情如下：

序号	商标图像	注册号	国际分类号	注册日期
1		11388421	7	2014.01.21

注：国际分类号“7”代表商标用于“制食品用电动机械；搅拌机；绞肉机（机械）；碎肉机（机械）；香肠机；包饺子机；洗罐机；压面机；制食用面团机；搅拌机”。

（四）软件著作权

无。

（五）业务许可资格

截至本公开转让说明书签署日，公司拥有的资质和其他业务资格如下：

证书名称	证书编号	发证机关	有效期
质量管理体系认证证书	00614Q21045R0M	中质协质量保证中心	2017年9月15日
EC-ATTESTATION CERTIFICATE OF MACHINE SAFETY（机器安全测试证书）	--	SGS（瑞士通用公 证行）	2018年4月17日
对外贸易经营者备案登记表	01251988	石家庄市商务局	--
中华人民共和国海关报关单位注 册登记证书	1301965122	石家庄海关	长期
原产地证书申请人登记证	130003157	河北出入境检验检疫局	--

（六）重要固定资产情况

截至2015年12月31日，公司固定资产构成情况如下：

单位：元

序号	固定资产类别	固定资产原值	固定资产净值
1	房屋及建筑物	6,300,000.00	5,581,800.00
2	机器设备	1,716,381.18	973,928.84
3	运输设备	128,425.14	69,364.45
4	电子设备及其他	354,043.45	82,531.06
合计		8,498,849.77	6,707,624.35

公司拥有的房产具体情况如下：

序号	房产证号	房屋坐落	建筑面积 (m ²)	设计用途	抵押情况
1	藁城房权证良村字第114500055号	石家庄经济技术开发区清源街8号	36.00	门卫	是
			2,516.38	办公	
			313.95	办公	
			2,156.30	车间	
			811.76	车间	

公司拥有主要生产设备具体情况如下：

单位：元

序号	主要生产设备	数量	固定资产原值	固定资产净值	成新率
1	哈斯数控加工中心	1	465,811.95	406,809.10	87.50%
2	摇臂钻床	1	170,000.00	48,875.00	25.80%
3	立式升降台铣床	1	162,000.00	47,857.50	26.60%
4	卧式车床	1	116,900.00	33,608.75	25.80%
5	卧式车床	1	94,300.00	27,857.79	26.60%
6	液压板料折弯机	1	95,000.00	53,635.42	55.00%
7	万能升降铣床	1	92,000.00	25,721.67	25.00%

(七) 主要经营场所租赁情况

报告期内，公司无租赁使用的经营场所。

(八) 重要无形资产情况

公司的无形资产主要是土地使用权。截至本公开转让说明书签署日，本公司拥有的土地使用权具体如下：

土地使用证号	座落	面积 (m ²)	使用权类型	地类 (用途)	终止日期	抵押情况
藁国用(2008)第157号	石家庄经济技术开发区清源街8号	12205.86	出让	工业	2057.04.01	是

（九）员工情况

1、员工概况

截至2015年12月31日，公司在职员工人数为45人。

（1）按照工作岗位划分

岗位	人数（人）	占比
研发、技术人员	8	17.78%
营销人员	4	8.89%
管理人员	11	24.44%
生产人员	22	48.89%
合计	45	100.00%

（2）按照教育程度划分

学历	人数（人）	占比
本科及以上学历	7	15.56%
大专	8	17.78%
中专及以下	30	66.67%
合计	45	100.00%

（3）按照年龄划分

年龄	人数（人）	占比
30岁以下	18	40%
30（含30）岁至39岁	15	33.33%
40（含40）岁以上	12	26.67%
合计	45	100.00%

2、核心技术与业务人员

公司拥有核心技术与业务人员3名，具体情况如下：

（1）金山，详见“第一节 基本情况”之“八、公司董事、监事、高级管理人

员基本情况”之“(一) 公司董事基本情况”的相关内容。

(2) 李会岗，男，36岁，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1998年7月至2006年12月，任职于石家庄市人造板厂；2007年1月至2012年5月，任职于石家庄市晓进机械制造有限责任公司；2012年6月至2012年8月自由职业；2012年8月至2016年3月，任职于河北诚业机械制造有限责任公司，担任工程师、副总经理；股份公司成立后，任副总经理。不持有公司股份。

(3) 李亚飞，男，33岁，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2009年7月至2015年6月，任职于唐山市英瑞机械设备有限公司；2015年7月至2016年3月，任职于河北诚业机械制造有限责任公司，担任研发中心主任；股份公司成立后，任研发中心主任。不持有公司股份。

3、核心技术与业务人员变动情况。

公司核心技术与业务人员在近两年未发生重大变动。

四、与业务相关的其他情况

(一) 收入情况

1、业务收入构成

公司的主营业务为食品加工机械的研发、生产和销售。

单位：元

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	11,517,621.08	94.95%	5,445,820.89	99.84%
其中：食品类机械设备	11,252,084.81	92.76%	3,231,904.72	59.25%
配件销售	265,536.27	2.19%	233,916.17	4.29%
其他类机械设备	-	0.00%	1,980,000.00	36.30%
其他业务收入	613,205.13	5.05%	8,547.00	0.16%

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
合计	12,130,826.21	100.00%	5,454,367.89	100.00%

报告期内，公司业务以食品类机械设备、其他加工设备、配件销售为主，其他业务收入为房产租赁、废料收入。2014 年度、2015 年度，公司主营业务收入占比分别为 99.84%、94.95%，主营业务突出。

（二）销售情况

1、主要消费群体

公司的主要客户是食品加工企业、大型单位食堂等。

2、向主要客户销售情况

单位：元

年度	客户名称	销售额	占销售总额比例
2015 年	河北满天红食品有限公司	1,683,760.68	14.62%
	河北源浩商贸有限公司	1,333,333.39	11.58%
	石家庄万晨食品有限公司	1,076,923.08	9.35%
	四川师范大学	892,307.68	7.75%
	河北诚业建工集团有限责任公司	886,324.78	7.70%
	合计	5,872,649.65	51.00%
2014 年	邢台钢铁有限公司	1,692,307.69	31.08%
	河南全惠食品有限公司	781,464.54	14.35%
	PT Dua Mitra Kerjasama (印度尼西亚)	588,607.83	10.81%
	FOOD EQ CO., LTD (泰国)	508,608.59	9.34%
	四川农业大学	299,145.30	5.49%
	合计	3,870,134.02	71.07%

2015年前五名客户中“河北诚业建工集团有限责任公司”是公司的控股股东，

除上述交易外，报告期内公司董事、监事、高级管理人员、核心技术与业务人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在公司其他主要客户中未占有权益。

（三）采购情况

公司2014年、2015年采购主要是板材、机加工件和电器元件等。

报告期内，公司向主要供应商采购情况如下：

单位：元

年度	供应商名称	采购额	占采购总额比例
2015年	石家庄参禾商贸有限公司	1,409,433.05	14.23%
	石家庄和魁贸易有限公司	1,025,639.90	10.36%
	石家庄维川机械设备贸易有限公司	795,569.23	8.03%
	石家庄沁航商贸有限公司	769,229.32	7.77%
	河北歌讯商贸有限公司	553,900.00	5.59%
	合计	4,553,771.50	45.98%
2014年	石家庄市金诚敬业商贸有限公司	1,050,987.73	33.88%
	北京市金诚泽远贸易有限公司	389,574.03	12.56%
	新麦机械（无锡）有限公司	76,923.08	2.48%
	苏州市迎力机械制造有限公司	66,666.67	2.15%
	无锡市金祥天不锈钢有限公司	51,028.46	1.65%
	合计	1,635,179.97	52.72%

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术与业务人员、主要关联方或持有公司5%以上股份的股东在公司供应商中未占有权益。

（四）重大合同及履行情况

对公司持续经营具有重大影响的业务合同及履行情况如下：

1、销售合同

报告期内，与公司主营业务相关且对公司经营活动、未来发展或财务状况具有

重要影响的销售合同具体情况如下(按照每期单笔合同收入金额 50 万元以上标准选取):

序号	合同相对方	合同内容	税后 金额 (万元)	签订日期	合同履行情况
1	河北源浩商贸有限公司	滚揉 2700 两台、熏蒸炉 2 台、切丁 450 一台、制冷滚揉 1000 三台	133.33	2015.9.16	履行完毕
2	石家庄万晨食品有限公司	绞肉 130、斩拌 200、真空搅拌机 200、熏蒸炉、直灌 3000、高扭 1200 各一台、料车 50 辆、挂车 8 辆	107.69	2015.6.20	履行完毕
3	河北满天红食品有限公司	制冷滚揉 1000 一台、升降滚揉 2700 两台、切丁 450 一台、翻转和面 150 一台	88.03	2015.10.6	履行完毕
4	河北满天红食品有限公司	制冷滚揉 1000 两台、绞肉 1600 一台、滚揉 2700 一台、熏蒸炉一台	80.34	2015.11.10	履行完毕
5	王俊合	真空制冷滚揉 1000 一台、液氮升降滚揉 2700 一台、冻肉切丁 450 一台	58.97	2015.9.24	履行完毕
6	邢台钢铁有限责任公司	再生塔 2 套、液封槽 2 件、煤气水封槽 2 台	169.23	2014.4.21	履行完毕
7	四川师范大学	混合搅拌绞肉机 1 台、锯骨机 1 台、冻肉切丁切丝机 1 台、肉类切片切大排机 1 台、斩拌机 1 台、蔬菜切丁机 1 台、毛扁式土豆清洗去皮机 2 台	96.15	2014.4.14	履行完毕

2、采购合同

报告期内，与公司主营业务相关且对公司经营活动、未来发展或财务状况具有重要影响的采购合同具体情况如下(按照每期单笔合同收入金额 50 万元以上标准选取):

序号	合同相对方	合同内容	税后 金额 (元)	合同 签订日期	合同 履行情况
1	石家庄和魁贸易有限公司	不锈钢板等	1,025,639.90	2015.9.14	履行完毕
2	石家庄参禾商贸有限公司	气动件、电器件一批	697,252.99	2015.8.6	履行完毕
3	河北歌讯商贸有限公司	减速机一批，电机、电器件一批	553,900.00	2015.11.5	履行完毕

4	北京市金诚泽远贸易有限公司	10种不同型号钢板	389,574.03	2014.6.5	履行完毕
5	新麦机械(无锡)有限公司	自动绞肉机1台、落地式锯骨机1台	76,923.08	2014.5.6	履行完毕
6	苏州市迎力机械制造有限公司	全自动切片机1台、大刀1把	66,666.67	2014.5.6	履行完毕

3、借款合同

截至本公开转让说明书签署日，公司正在履行的借款合同如下：

序号	债权人	借款金额 (万元)	借款期限	担保方式	保证人或抵押物
1	中国建设银行藁城支行 (合同编号： XQYJYZX-2015-CZZL-927)	300.00	2015.12.10 -2016.12.09	抵押	公司的房产、土地提供最高额抵押
2	中国建设银行藁城支行 (合同编号： XQYJYZX-2015-CZZL-558)	500.00	2015.09.18 -2016.09.17	抵押	公司的房产、土地提供最高额抵押
3	中国建设银行藁城支行 (合同编号： XQYJYZX-2016-CZZL-046)	450.00	2016.01.22 -2017.01.21	抵押	公司的房产、土地提供最高额抵押

4、抵押合同

截至本公开转让说明书签署日，与公司有关的抵押合同情况如下：

序号	抵押权人	担保债权金额	抵押物	抵押物评估 值(万元)	抵押期限
1	中国建设银行藁城支行 (合同编号： XQYJYZX-2013-580-01)	最高限额750万元	公司的房产： 藁城房权证良村字 第114500055号	1,073.05	2013.11.06 -2016.11.03
2	中国建设银行藁城支行 (合同编号： XQYJYZX-2016-046)	最高限额522万元	公司的土地： 藁国用(2008)第 157号	872.44	2016.01.22 -2019.01.21

五、商业模式

公司属于专用设备制造业(按照《上市公司行业分类指引(2012年修订)》，行业编码C35)，公司的主营业务为食品加工机械的研发、生产和销售。公司拥有自主研发各系列食品加工机械的能力，通过直销和部分经销的方式向食品加工企业、大型单位食堂等客户销售产品。主要客户有石家庄源浩商贸有限公司、石家庄万晨食品有限公司、北京一手店食品有限公司、四川师范大学等。收入来源主要即为食

品加工机械的销售收入。

（一）销售模式

公司目前主要采取两种销售模式，以直接销售模式为主，以经销模式为辅。

对于各领域的重点客户，公司一般采取直销的方式。公司通过展会、网络宣传等方式与潜在客户进行联系，安排专业的销售及业务人员为其服务，达成订单。由于公司产品为专用设备，通常在生产前收取一部分定金，并在交货后收取货款。

公司海外业务主要采取直接销售模式，公司直接与海外客户签订合同，根据客户订单要求予以生产及缴付。付款分为两个阶段，在合同约定的期限内，客户支付预付款，在交付完成后，客户支付尾款。公司海外客户以美元作为结算货币，付款方式以电汇为主，信用证收款为辅。

公司海外业务主要通过以下方式拓展：

- 1、公司通过网络平台进行推广，包括但不限于阿里巴巴商务平台、中国制造网络平台；
- 2、通过参加国际行业展会，包括但不限于印尼国际食品与包装工业展览会 ALL PACK、澳大利亚国际食品加工机械及包装展 Foodpro；
- 3、企业已稳定的客户介绍新客户；
- 4、公司通过网站、电话、贸易公司等方式获取海外客户采购信息，发展进一步合作机会。

公司的产品基本以成本加成并调整的方式确定销售价格。公司根据海外客户合同的要求调整生产图纸，并根据客户的采购数量及图纸单，确定相关业务的生产成本，确定初步销售价格。在该价格基础上，销售部门根据市场价格，客户购买意愿、财务部门根据汇率影响，对初步价格进行调整，确定最终产品的价格。

对于其他客户和部分海外客户，公司采取经销的方式。经销模式作为直销模式的补充能够有效扩大公司的市场份额。

（二）采购模式

目前公司采购的原材料主要为不锈钢板材、型材及电子元器件。公司采用集中采购的采购模式。

公司在业务中和一批供应商建立了长期合作关系，建立了合格供应商列表。采购时先根据在手订单及生产计划确定采购量，再采用对合格供应商集中询价、集中安排购买的方式，在综合考虑成本、质量的基础上，由采购部统一采购。

（三）生产模式

公司采取以销定产的生产模式，公司根据订单安排生产，并依据生产计划进行生产。公司根据研发的图纸自行生产所需的主要机加工件，对于通用零部件公司从外部采购，对于不适合自有设备生产的少量零部件，公司采取外协生产的方式进行生产。

六、所处行业概况、市场规模、行业基本风险及公司的行业竞争地位

（一）所处行业概况

1、所属行业

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司从事的行业属于“C35 专用设备制造业”；根据国民经济行业分类和代码表（GB T4754-2011）公司所属行业为C3531，即“食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造”；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造”（C3531）；根据全国股份转让系统公司发布的《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司所处行业属于“食品、酒、饮料及茶生产专用设备制造”（C3531）。

2、行业监管体制、主要法律法规及政策

(1) 行业主管部门及监管体制

食品类机械设备为食品与包装机械行业中的食品机械子行业，进一步划分属于肉食加工机械和面食加工机械细分行业。食品与包装机械行业由国家工业和信息化部承担宏观管理职能，主要负责制定产业政策，指导技术改造；行业引导和服务职能由中国食品和包装机械工业协会承担，主要负责产业及市场研究、对会员企业提供服务、行业自律管理以及代表会员企业向政府部门提出产业发展建议和意见等。

(2) 行业政策与法律法规

序号	政策名称	颁布部门	主要内容
1	《肉类加工行业清洁生产技术推广方案》	工信部	肉类加工行业清洁生产重点技术推广应用，到 2012 年全行业节约用电 1153 万千瓦时/年，折合约 1420 吨标准煤/年；节约用水 22515.5 万吨/年，减少包装用铝丝 2.6 万吨/年；减少废水排放量 21390 万吨/年，减少 COD 排放量 7.4 万吨、氨氮排放量 0.4 万吨，减少固体废物排放量 6.25 万吨/年
2	《产业结构调整指导目录（2011）》（修正版）	发改委	将“先进的食品生产设备研发与制造”、“新型药用包装材料及其技术开发和生产”、“连续化、自动化工业炸药雷管生产线、自动化装药、包装技术与设备”列入鼓励类项目
3	《国务院和工信部关于食品工业“十二五”发展规划》（2011）	发改委、工信部	作为“十二五”主要任务之一，以提高食品装备制造能力、自主化水平，支撑食品工业发展方式转变和产业结构调整升级为目标，坚持自主开发与引进吸收相结合，提高集成创新和引进消化吸收再创新的能力。其中，食品杀菌方面，重点开发大型智能化连续超高温瞬时灭菌系统……；包装装备方面，重点开发高速无菌灌装设备、高速吹瓶设备等
4	《食品工业“十二五”发展规划》	发改委、工信部	将“现代包装技术”纳入“十二五”时期食品工业科技发展重点，将“饮料后包装生产线、高速连续真空（充气）包装、高速高精度称重填充、农产品品质检测与在线监控装备”纳入“十二五”时期食品工业主要行业专用装备自主化发展重点，将“扩大小包装分割肉的生产、变裸品为包装品”作为肉类加工业的发展方向与重点
5	《食品和包装机械行业“十二五”发展规划》（2011）	中国食品和包装机械工业协会	重点产品技术装备开发中明确指出：“全国大型食品工业企业或进入食品市场准入序列的企业几乎全部为进口设备。需要开展食品和包装机械替代进口产品技术装备开发，形成具有自主知识产权的替代进口产品。”……“重点开展液态奶无菌包装（灌装）技术装备的开发……大型饮料无菌冷灌装技术装备的开发等

序号	政策名称	颁布部门	主要内容
6	《肉类工业“十二五”发展规划》(2011)	工业和信息化部、农业部	食品机械是食品工业的重要生产力，政府在食品安全上体现了前所未有的重视，自然就会提高对食品加工和包装机械行业的重视。因此在“十二五”规划中，食品和包装机械工业首次被摆在重要位置上，同时，工信部提出要加快提高食品机械的稳定性和自动化程度；企业在新产品开发方面，提高智能控制研发能力，特别是在卫生、安全、环保、节能方面的设计的研发上

3、行业发展概况

(1) 概况

公司所属行业为食品加工机械制造业。随着城市生活节奏的加快，国人的饮食结构也随之发生了变化，传统的烹饪方法耗时费力，城市中越来越多的年轻人降低了在家做饭的比例，转向更加方便快捷的速食食品。速食食品多为工厂集中加工，经过预处理、预熟化等过程后，顾客购买后加热即可食用。速食食品的工厂集中生产为食品加工机械带来了大量的需求。除了速食食品，中式快餐也成为了日常就餐的选择，成规模的中式快餐企业均设有中央厨房对食品进行初步加工，加工过程与速食食品类似，中式快餐企业在门店使用小型食品加工机械，对中央厨房产出的半成品进行快速熟化。由于中式快餐企业使用的食品加工机械需满足中式餐饮的加工需求，为国产食品加工机械带来了一定的需求。

我国食品加工机械企业发展于上世纪80年代中后期，初期产品均为模仿德国设备进行生产，产品性能差距较大。进入21世纪后，一批食品加工机械生产企业通过引进消化吸收再创新，实现了规模化、自动化、标准化、国际化，国内下游食品生产企业设备由50%以上依赖进口发展为近90%使用国产设备，一批优秀的企业已实现了产品出口，实现了连续多年的业绩增长。以肉类食品加工机械为例，根据中国肉类协会《肉类工业“十二五”中期发展报告》统计，2013年，肉类加工机械制造企业产品销售增长幅度少则7%-9%，多则15%-20%。

(2) 影响行业发展的有利和不利因素

A. 有利因素

a) 国家产业政策的支持

我国食品与包装机械行业受到国家产业政策的大力支持。我国《国民经济和社会发展第十二个五年规划纲要》、《食品和包装机械“十二五”发展规划》、《食品工业“十二五”发展规划》、《产业结构调整指导目录（2011）》（修正版）、《肉类工业“十二五”发展规划》等国家或行业的政策均鼓励和支持食品和包装机械的大力发展。

b) 下游行业的快速发展

随着我国经济的快速增长，人民生活水平的大幅提高和消费能力增强，拉动了肉类市场需求的多样化、品质化和功能化发展趋势。食品饮料具有很多规模上千亿，且具有持续增长性的子行业。据国家统计局公报，2014年全国肉类总产量8707万吨，比上年增长2%。截至2014年底，全国共有规模以上屠宰及肉类加工企业3786家，比上年增加93家，增幅2.5%。肉类食品工业的发展也强有力的带动了先进肉类生产工艺、设备、材料等相关技术的市场需求。同时在国家“安全环保、节能高效”政策引导下，肉类食品企业进入了技术改造升级的关键期，原有肉食企业的设备更新速度加快，对肉食加工机械的需求会明显上升。

c) 技术水平有了长足进步

经过30多年的发展，我国食品和包装机械行业形成具有一定优势的工业体系。形成一批具有一定开发能力和经济规模的重点骨干企业，产学研模式初步形成；形成一批不仅能满足国内市场需求，而且也能参与国际市场竞争的拳头产品。通过引进消化吸收、改进提高和技术创新等，使我国食品和包装机械水平有了明显提升，部分产品已接近或达到世界先进水平。

B. 不利因素

a) 国内大部分企业规模较小，设备落后，技术水平不高

我国包装机械行业起步晚、发展快的发展模式，造成了我国包装机械发展基础薄弱，产品档次不高，质量、安全、技术、效率等方面都不够到位的局面。目前从事食品和包装机械生产的企业达7000家左右，但95%以上都为中小企业、民营企业，并且东西部地域分布差别大，集中于珠三角等经济发达地区，众多企业中具备自主

研发能力的仅有少数，高端包装机械产品更是少之又少。多数小公司都是模仿大型包装机械企业的产品，几乎没有创新能力，企业总体装备水平低、规模小、抗风险能力较弱，形不成制造能力、开发能力、经济实力和市场竞争能力。继而影响行业的整体发展水平和速度。因此，行业亟需升级，进一步加大技术研发投入以适应国内外快速发展的食品市场对食品加工机械的需求。

b) 国内企业品牌知名度不高

国内目前专注于肉食加工机械的企业，普遍规模较小、实力不强，产值在1亿以上的只有寥寥数家，知名度不高。特别是在高端产品市场，长期被国外知名厂商占领，在竞争中处于非常不利的地位。

（二）市场规模

在食品工业市场需求上升的拉动下，食品和包装机械发展空间巨大。根据不完全统计，2010年底，我国食品和包装机械行业完成工业总产值达1,825亿元，2011年，我国食品和包装机械行业完成工业总产值为2,200亿元左右，同比增长20.50%；2012年我国食品和包装机械行业完成工业总产值2,500亿元左右，同比增长13.64%；2013年我国食品和包装机械行业完成工业总产值2,920亿元，同比增长16.80%，超过全国机械工业当年增长率。与此同时，规模以上企业增长速度均在18%以上，为拉动食品和包装机械行业健康运行发挥了重要作用。中国机械工业联合会预计，2015年中国食品加工和包装机械业总产值有望突破6000亿元人民币，每年平均增速维持在16%的水平。食品工业是包装机械产品应用大户，随着食品工业的发展壮大，食品包装机械产品也在进入一个新的发展阶段。包装工业在食品工业领域的地位举足轻重，随着市场的需求也在追求更深度的发展。

2010-2013年食品和包装机械工业总产值情况

单位：亿元



资料来源：中国食品和包装机械工业协会

（三）行业基本风险特征

1、原材料价格波动的风险

食品加工机械生产的主要原材料包括不锈钢及电子元器件等，其中，不锈钢在产品总成本中占比较大，因此原材料价格的波动会对产品的销售价格和毛利率产生较大影响。近年来，不锈钢价格呈持续下降趋势，行业内企业受益于原材料价格较低，盈利情况较好，若未来不锈钢价格大幅提高，会对行业内企业的盈利能力产生一定影响。

2、产品需求风险

食品加工机械为耐用产品，产品更替周期为5-8年，近年来行业下游食品生产企业设备投资较多，带动了食品加工机械行业的发展，但同时下游产能较为充沛，会降低未来的资本支出。若下游设备采购需求降低，则行业面临一定的产品需求风险。

3、无序竞争的风险

食品加工机械行业体现出中小企业较多的特征，竞争较为激烈，国内企业知识产权保护意识较差，中小厂商通常采用仿制大厂产品同时以较低价格出售的方式吸

引客户。同时，除少数产品外，行业内缺乏统一的标准对产品进行规范，行业无序竞争的风险较大。

4、食品安全导致的下游产品需求风险

食品安全风险是公司下游食品加工企业面临的较大风险，若生产的产品出现食品安全问题，或在媒体上出现大量负面报道，会对下游企业的产品需求造成较大影响，继而影响到公司设备的销售

（四）公司的竞争地位

1、公司竞争地位

公司是新兴的食品机械制造企业，相对老牌食品加工机械企业，公司品牌知名度方面暂时处于劣势，公司产品销售规模尚小，尚处于发展初期阶段。但公司从事该行业以来，重视产品研发，重视制造的质量与品质，部分系列产品性能优异，已得到市场和同行的认可，设备已出口全球多个国家。公司在行业内增长势头迅猛。

2、公司的竞争优势

（1）产品质量优势

公司自成立以来就注重产品品质与质量，公司产品质量拥有良好的美誉度。公司视产品质量为企业发展的生命线，牢固树立质量意识，在产品生产和经营过程中，注重产品质量体系建设和生产过程管理，不断提高产品质量。在产品生产方面，公司制定了产品质量管控体系，在工作中每个环节控制产品质量。

（2）设计及研发能力优势

食品加工机械企业的核心竞争力是产品的设计与研发能力。目前，公司设有技术部专门进行产品的设计及研发，拥有专业的技术研发。公司从事食品加工机械行业以来，目前已拥有2项发明专利，公司的研究开发进展速度较快。除已有产品，公司仍加大投入研发新产品，丰富完善公司的产品系列。

3、公司的竞争劣势

（1）资金方面

公司属于民营高科技企业，资金来源主要依靠自身的积累资金。为进一步增强市场竞争力，把握行业高速发展的机遇，公司需要投入大量资金进行前瞻性技术的预研、现有技术和产品的更新换代、高技术人才的引进和培养、营销体系的建设完善等工作。目前，公司并尚未进入资本市场，融资渠道有限，在一定程度上限制和束缚了公司的发展。

（2）人才方面

人才储备的不足将制约企业的长远发展。随着公司业务规模不断扩大，产品线不断丰富，公司在管理、销售、研发方面人才储备不足。为此，公司一方面需要不断完善内部人才培养机制，通过内部培训来满足对高级专业人才的需求，另一方面需要加大外部人才的引进力度，以快速充实高级专业人才的储备。

（3）品牌影响力方面

公司是行业内的新兴企业，相对老牌食品加工机械企业，在品牌影响力方面存在劣势。公司需要通过长期的研发与市场开拓，在市场中逐步树立公司产品品牌的影响力。

七、未来发展计划

1、市场开发计划

公司目前销售规模较小，拓展新销售渠道，逐步扩大市场占有率是公司未来三年的工作重点。公司将通过展会，拜访等方式，开发新的直销客户与经销客户。计划三年内成为业内有一定品牌影响力的食品加工机械制造企业。

2、新产品研发计划

公司将持续研究开发新的产品系列，丰富公司的产品线。为能够成为食品加工厂建设一体化解决方案提供商，储备齐全的成套产品制造技术。

3、现有产品应用拓展计划

利用公司产品性能的优势，拓展现有产品的应用领域，快速提高公司的销售规模，增强公司的综合实力与抗风险能力。

第三节 公司治理

一、公司治理情况

(一) 股东大会、董事会、监事会制度的建立健全及运行情况

2007年12月7日，有限公司设立之初按照当时有效的《公司法》及有限公司《公司章程》的规定，未设立董事会、监事会，仅设执行董事一名、监事一名，执行董事和监事由股东会选举产生。

2016年3月28日，有限公司以截至2015年12月31日经审计的净资产折股，整体变更为股份公司。股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立、完善了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

(二) 股东大会、董事会、监事会和相关人员履行职责情况

有限公司阶段，公司股东、股东会及相关管理人员能够按照《公司法》及有限公司《公司章程》中的相关规定，在增加注册资本、股权转让、增加股东、变更住所及经营范围、整体变更等事项上依法召开股东会，并形成相关决议。但股东会的执行也存在一定的不足之处，例如：部分会议决议缺失、会议记录保存不完整等，有限公司《公司章程》未明确规定股东、执行董事、总经理在重大投资、对外担保、关联交易等重大事项决策上的权限范围、决策程序等。

有限公司阶段，执行董事能够履行公司章程赋予的权利和义务，勤勉尽职，监

事能够对公司的运作进行监督。

股份公司成立后，通过制定《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》，进一步完善了公司的重大事项分层决策制度。公司三会的相关人员均符合《公司法》规定的任职要求，能按照三会议事规则履行其权利和义务，严格执行三会决议，公司三会运作正常。公司三会会议记录要件齐备、内容完整、签署正常，相关会议文件保存完整；监事会能够依法发挥监督作用，具备法定监督职能。

自公司职工代表大会选举职工代表监事以来，公司职工代表监事能够积极、认真履行章程赋予的权利和义务，熟悉和掌握《公司章程》、三会议事规则、《关联交易决策制度》等公司治理制度，了解公司各项内部控制制度，参加公司监事会会议，依法行使表决权，列席董事会，对董事会的召集程序、议案内容、表决和会议记录等事项进行合法性监督，监督总经理、财务总监及其他高级管理人员的日常履职情况，对股东大会负责。

二、董事会关于公司治理机制的讨论与评估

（一）董事会对现有公司治理的讨论与评估

2016年3月25日，公司召开第一届董事会第一次会议，对现有公司治理机制进行了讨论与评估，分析了公司治理的现状和存在的问题，提出了解决措施。

董事会认为，公司内部控制制度需要不断完善。公司虽然已经建立了内部控制管理制度，但随着国内证券市场的不断发展，监管机构会不断制定新的政策，公司需要制定或更新现有内控制度与之相配套。公司将根据新颁布的法律、法规和规范性文件，以及监管部门的监管要求，结合公司的实际情况，相应补充完善新的内部控制制度或对现有的内部控制制度进行修订和细化，为公司健康、快速发展奠定良好的制度基础和管理基础。

公司董事、监事、高级管理人员等相关人员需进一步加强对相关法律、法规及政策的学习。由于公司董事、监事及高级管理人员等人员对相关法律法规的了解和

熟悉程度还有待进一步加强，且随着中国证券市场的发展和完善，监管机构会不断完善和出台新的管理法规、制度，董事、监事及公司高级管理人员也必须加强对各项法律法规和制度的学习。为加强公司的规范运作和对股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员的有效监管，公司将进一步加强上述人员的法律、法规、政策以及证券常识等方面的培训，提高其勤勉尽责意识、规范运作意识和规范公司治理的自觉性。

需持续吸引社会专业人才，提高专业人才在董事会、监事会、高级管理人员中的比例。近年来公司不断吸引社会专业人才，提高公司管理水平；未来公司会持续吸引具有专业能力的职业经理人，不断提高公司的整体管理水平。

公司投资者关系管理工作需要进一步加强。公司重视投资者关系管理工作，明确董事会秘书为公司投资者关系管理事务的负责人，由董事会秘书负责公司投资者关系管理的日常事务。公司通过网络、电话、电子邮件、来访接待等渠道和方式加强与投资者的沟通和交流，在合法合规的前提下尽可能地回答投资者的问询。

股份公司成立后，制定了较为完备的《公司章程》，依法设立了股东大会、董事会、监事会，建立健全了公司治理机制。此外，公司还通过制定《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等内部治理细则，进一步强化了公司相关治理制度的操作性。

股份公司成立时，公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《非上市公众公司监管指引第3号——章程必备条款》等相关规定，制定了《公司章程》，《公司章程》规定完善了股东的知情权、召集权、主持权和临时提案权等权利；同时还完善了股东的质询权、股东的表决权等股东权利。公司制定的《公司章程》及相关的公司治理制度符合挂牌业务规则对公司治理的要求。

在公司治理机制的运行方面，股份公司成立后，公司能够按照《公司法》、《公司章程》及相关治理制度规范运行，截至本公开转让说明书签署日，公司已经召开股东大会2次、董事会2次、监事会1次，三会的召开均符合《公司法》以及《公

公司章程》的规定和要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定，也没有损害股东、债权人及第三人合法利益，会议程序合法、会议决议和会议记录规范完整。

在内部管理制度建设方面，公司已结合自身特点建立了一套较为健全的内部控制制度，并得到有效执行，从而保证了公司各项经营活动正常、有序地进行，保护了公司资产的安全和完整。公司制定的各项内部控制制度涉及行政、人事、业务、技术、财务等方面，涵盖了财务管理、资产管理、业务管理、人事管理等整个经营过程的管理控制。总体而言，公司的内部控制机制和内部控制制度不存在重大缺陷，实际执行过程中亦不存在重大偏差，公司内部控制制度体现了完整性、合理性和有效性。

董事会认为，公司现有的一整套公司治理制度能给所有股东，尤其是中小股东提供合适的保护，并且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》规定了投资者关系管理、纠纷解决机制、累计投票制度，该套制度能够有效地提高公司治理水平和决策科学性、保护公司及股东利益，有效识别和控制经营中的重大风险，便于接受投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求，在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

综上，公司的治理制度和机制，能够保证全体股东的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，公司制定的《公司章程》符合《上市公司章程指引》、《上市公司治理准则》的相关规定，符合《非上市公众公司监管指引第3号-章程必备条款》的要求。

（二）公司治理机制存在的不足及解决措施

有限公司阶段，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理存在不规范之处。自成立股份公司后，公司积极对有限公司时期治理不规范的情况进行整改，通过《公司章程》、三会议事规则等制度不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，提高治理水平。

股份公司未来将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化公司股东、董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解、执行能力，督促其勤勉尽责，树立现代公司治理理念，正确履行《公司章程》和三会议事规则所赋予的权利和义务，提高公司规范运作水平，保证全体股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

未来，公司对发生的关联交易事项将严格按照《关联交易管理制度》的规定履行决策程序，并采取措施逐步减少关联交易；对公司发生的对外担保、对外投资融资事项将严格按照相关规定履行决策程序。

同时，为了进一步符合证券监督管理部门及全国中小企业股份转让系统公司对非上市公众公司规范运营和信息披露的要求，完善公司治理机制，保护投资者、债权人及第三人的利益，接受社会公众的监督，公司管理层讨论制定了《信息披露管理制度》，并将严格按照相关制度对公司敏感信息进行管理。

公司将继续积极创造条件，保证监事会能够通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督、行使相关监督职权，以保证公司治理机制的有效运行。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚的情况；没有因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形或其他不诚信行为。

2016年4月8日，公司出具声明：公司近两年内不存在重大违法违规行为，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。

2016年4月8日，公司的控股股东、实际控制人金青出具声明：本人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。

四、公司资产、人员、财务、机构和业务分开情况

公司资产、人员、财务、机构、业务方面目前与股东相互独立，拥有独立完整的资产结构和业务系统，已形成自身的核心竞争力，具有独立面向市场的经营能力。

（一）资产分开情况

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的业务、资产、债权、债务均已整体进入公司。公司合法拥有机械设备、国有土地使用权以及与生产经营相关的其他资产的所有权和使用权。

公司与股东之间的资产权属清晰，公司的资产与发起人的资产在产权上已经明确界定并划清，生产经营场所独立，不存在依赖股东的生产经营场所进行生产经营的情况。截至本公开转让说明书签署日，公司对其所有的资产具有完整的控制支配权，没有以公司资产、权益等为股东提供担保，也不存在资产被股东占用而损害公司利益的情况。公司资产独立完整，各项资产产权界定清晰，权属明确。

（二）人员分开情况

公司独立招聘生产经营所需工作人员，根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，按照合法程序选举或聘任公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员，不存在控股股东、实际控制人超越公司股东大会和董事会作出人事任免决定的情况。

公司劳动、人事及工资管理完全独立于股东，不存在控股股东、实际控制人，其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任命的情况。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员和业务部门负责人均未在其他企业中任职，也未在其他企业领取薪酬。公司高级管理人员专职在公司工作，并在公司领取薪酬；公司不存在公司高级管理人员在实际控制人所控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务及领薪的情形。

（三）财务分开情况

公司设立独立的财务会计部门，建立了独立、健全、规范的会计核算体系和财务管理制度，不存在与控股股东共享银行账户的情况。公司能够独立做出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。公司独立在银行开立账户，不存在与股东单位及其下属企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

（四）机构分开情况

公司已经建立健全了股东大会、董事会、监事会及总经理负责的管理层等机构及相应的议事规则，形成完整的法人治理结构。公司建立了适应生产经营需要的组织结构，拥有完整的业务系统及配套部门，各部门构成一个有机整体，有效运作。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在与股东单位之间混合经营、合署办公的情况，也不存在各职能部门与股东单位及其职能部门之间的上下级关系或股东单位干预公司正常经营活动的现象。

（五）业务分开情况

公司主营业务为食品类机械设备的生产销售。公司具有直接面向市场独立运营的能力。公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售系统，公司业务独立于股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整独立的业务体系。目前，公司依法独立进行经营范围内的业务，其业务能够与股东及其控制的其他企业分开，与股东及其控制的其他企业之间不存在同业竞争、重大依赖或显失公平的关联交易。

综上，目前公司具有完全独立的业务运作系统，不存在对公司控股股东、实际控制人或者第三方重大依赖的情形，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争。

五、同业竞争

(一) 公司实际控制人控制或投资的其他企业的基本情况

1、河北诚业建工集团有限责任公司

河北诚业建工集团有限责任公司，成立于2002年8月12日，统一社会信用代码为91130100741531220J，注册资本为6000万元，公司实际控制人金青出资3060万元，持有其51%的股权；公司董事王惠影出资2940万元，持有其49%的股权。河北诚业建工有限责任公司的住所为石家庄长安区中山东路528号荣国花园12-3-402.302，法定代表人为金青，经营范围为压力管道安装（有效期至2017年8月1日）、压力容器安装（限分支机构经营）；机电设备安装、机械设备安装、钢结构焊接、管道设备安装、建筑安装、土木工程建筑，冶炼工程施工总承包、化工石油工程施工总承包、市政工程施工总承包、建筑装饰工程施工。

报告期内，与公司不存在同业竞争情况。

2、河北厚庆建筑安装工程有限责任公司

河北厚庆建筑安装工程有限责任公司，成立于2013年5月30日，现注册号为130100000442637，注册资本为300万元，其中，河北诚业建工集团有限责任公司出资153万元，持有其51%的股权；金青出资90万元，持有其30%的股权；王惠影出资57万元，持有其19%的股权。河北厚庆建筑安装工程有限责任公司的住所为石家庄市长安区中山东路749号锦城3-1-604，法定代表人为金青，经营范围为：建筑安装工程施工、机电设备安装工程施工、建筑工程施工、钢结构工程施工、管道工程施工、建筑装饰工程施工、国内劳务分包、冶炼工程施工、市政工程施工。

报告期内，与公司不存在同业竞争情况。

3、石家庄天瑞机械设备租赁有限公司

石家庄天瑞机械设备租赁有限公司，成立于2015年1月22日，现工商注册号为130100000582760，注册资本为500万元，其中，河北诚业建工集团有限责任公司出资255万元，持有其51%的股权；金青出资125万元，持有其25%的股权；王

惠影持有其 120 万元，持有其 24% 的股权。石家庄天瑞机械设备租赁有限公司的住所为河北省石家庄市藁城区清源街 8 号，法定代表人为金青，经营范围为：建筑工程机械设备租赁。（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）

报告期内，与公司不存在同业竞争情况。

4、石家庄市金诚敬业商贸有限公司

石家庄市金诚敬业商贸有限公司，成立于 2005 年 12 月 5 日，统一社会信用代码为 9113010078257848XX，注册资本为 300 万元，其中，河北诚业建工集团有限责任公司出资 153 万元，持有其 51% 的股权。石家庄市金诚敬业商贸有限公司的住所为石家庄市长安区中山东路 749 号锦城 4-3-2301，法定代表人为郑卫社，经营范围为：五金电料、建材（木材除外）、阀门管件、日用百货、工艺美术品（古玩字画除外）、钢材、有色金属（稀贵金属除外）、涂料、化工原料（不含危险化学品及其他前置性行政许可项目）、办公用品、一般劳保用品、机械设备、服装的销售；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

报告期内，与公司不存在同业竞争情况。

（二）控股股东、实际控制人、持股 5% 以上的股东及管理层全体人员避免未来发生同业竞争所采取的措施

为避免未来发生同业竞争的可能，控股股东、实际控制人签署了《避免同业竞争承诺函》承诺：“1、截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

2、在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司业务相竞争的任何活动。

3、在本人作为股份公司实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司实际

控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营活动。

4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。

5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。”

六、公司最近两年被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资源及提供担保情况

公司近两年存在控股股东、实际控制人及其控制的关联方占用公司资金及提供担保的情况，详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、关联方关系及其交易”的相关内容。

七、公司重要事项决策和执行情况

（一）公司对外担保、重大投资、委托理财及关联交易决策制度的建立和运行情况

有限公司阶段，有限公司《公司章程》及内部管理制度在对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项决策方面没有特别的制度规定。

有限公司整体变更为股份公司后，为了适应公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让、纳入非上市公众公司监管的要求，公司在《公司章程》中对重大投资、对外担保、委托理财、关联交易等重大事项的分层决策制度做出了明确规定。为了使决策管理更具有操作性，管理层还进一步细化了上述重大事项的决策程序，制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》等各项专门制度，并提交股东大会、董事会予以审议通过。《公司章程》中的上述重大事项的决策条款及各项专门制度的拟定过程，参照了《上市公司治理准则》及同类型上市公司的具体制度案例，能够保证重大事项决策制度相对规范和严谨，有助于提高决策质量和治理水平。

（二）公司对外担保、重大投资、委托理财、关联交易等重要事项的执行情况

1、对外担保的执行情况

报告期内，公司未发生过对外担保事项。

2、对外投资的执行情况

报告期内，公司未发生过对外投资事项。

3、委托理财的执行情况

报告期内，公司未发生过委托理财事项。

4、关联交易的执行情况

详见本公开转让说明书“第四节 公司财务”之“十、关联方关系及其交易”的相关内容。

八、公司管理层的诚信状况

公司董事、监事、高级管理人员最近两年内没有因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；最近两年内没有对所任职（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；不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形；最近两年没有受到过中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施，未受到过全国中小企业股份转让系统公司的公开谴责，没有欺诈或其他不诚实行为。公司董事、监事、高级管理人员已对此做出了书面声明并签字承诺。

九、报告期内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

最近两年管理层变动情况如下：

公司董事、监事变化情况及原因

项目	变更前	变更后	变更时间	变更原因
董事	金青（执行董事）	金青（董事长）、 王惠影、 杨牧、 金山、 张亮	2016年 3月25日	公司整体变更为股份公司
监事	王惠影	鲁兰瑞（监事会主席）、 李再方、 郭宁	2016年 3月25日	公司整体变更为股份公司
高管	金青（经理）	金山（总经理）、 贝彩红（财务总监）、 李会岗（副总经理）、 盖建斌（副总经理）、 薛朋龙（董事会秘书）	2016年 3月25日	公司整体变更为股份公司

公司核心技术人员由3人构成，分别为金山、李会岗、李亚飞，报告期内未发生变化。

报告期内，公司管理层人员构成曾发生变化，但均是为了建立健全公司治理结构，且变化情况符合《公司法》和《公司章程》的规定，履行了必要的法律程序，因此，上述变化对公司的持续经营无重大不利影响。

最近两年管理层人员构成曾发生变化，但公司控股股东、实际控制人未发生变化，同时公司总经理、副总经理等高级管理人员均自有限公司阶段便在公司任职，因此，上述变化对公司持续经营无重大不利影响。

第四节 公司财务

公司2014年度、2015年度的财务会计报告业经具有证券、期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了瑞华审字[2016]31020010号标准无保留意见的审计报告。

一、最近两年经审计的财务报表

资产负债表

单位：元

项 目	2015.12.31	2014.12.31
流动资产：		
货币资金	6,525,346.46	615,307.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	200,000.00	
应收账款	1,798,324.89	1,815,653.88
预付款项	171,152.70	126,825.92
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	45,820.37	19,304,729.55
存货	9,969,778.82	6,801,271.24
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	3,567,930.16	76,057.78
流动资产合计	22,278,353.40	28,739,846.25
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-

长期股权投资	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	6,707,624.35	6,907,157.40
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	4,073,495.18	4,172,446.48
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	16,282.22	-
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	10,797,401.75	11,079,603.88
资产总计	33,075,755.15	39,819,450.13

资产负债表（续）

单位：元

项 目	2015.12.31	2014.12.31
流动负债：		
短期借款	11,000,000.00	21,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	471,898.64	839,027.06
预收款项	386,830.00	1,033,400.00
应付职工薪酬	139,867.47	177,039.68
应交税费	209,779.88	94,590.39
应付利息	22,608.61	41,908.33
应付股利	-	-

其他应付款	300,290.24	27,200,176.88
划分为持有待售的负债	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-
其他流动负债	-	-
流动负债合计	12,531,274.84	50,386,142.34
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	-	-
负债合计	12,531,274.84	50,386,142.34
股东权益：		
实收资本	20,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	13,500,000.00	-
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	-	-
一般风险准备	-	-
未分配利润	-12,955,519.69	-13,566,692.21
股东权益合计	20,544,480.31	-10,566,692.21

负债和股东权益总计	33,075,755.15	39,819,450.13
-----------	---------------	---------------

利润表

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	12,130,826.21	5,454,367.89
减：营业成本	8,719,214.20	4,292,205.77
营业税金及附加	55,737.35	11,701.16
销售费用	880,752.80	988,103.45
管理费用	2,653,759.61	2,005,099.29
财务费用	17,978.43	5,526.24
资产减值损失	-910,004.44	-28,737.46
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）	-	1,575.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	713,388.26	-1,817,955.22
加：营业外收入	30,891.98	430,000.62
其中：非流动资产处置利得	-	-
减：营业外支出	24,105.80	3,041.12
其中：非流动资产处置损失	8,283.21	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	720,174.44	-1,390,995.72
减：所得税费用	109,001.92	59,274.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	611,172.52	-1,450,270.18
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	611,172.52	-1,450,270.18

现金流量表

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	13,071,572.36	6,169,748.68
收到的税费返还	102,670.84	109,472.73
收到其他与经营活动有关的现金	25,711.28	431,108.81
经营活动现金流入小计	13,199,954.48	6,710,330.22
购买商品、接受劳务支付的现金	13,042,463.08	5,428,225.05
支付给职工以及为职工支付的现金	2,176,775.69	2,995,435.17
支付的各项税费	399,454.11	308,776.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,774,361.09	1,333,989.83
经营活动现金流出小计	17,393,053.97	10,066,426.69
经营活动产生的现金流量净额	-4,193,099.49	-3,356,096.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	30,401,203.43	27,681,703.47
投资活动现金流入小计	30,401,203.43	27,681,703.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,467,205.01	579,517.00
投资支付的现金	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	12,800,000.00	23,240,311.47
投资活动现金流出小计	19,267,205.01	23,819,828.47
投资活动产生的现金流量净额	11,133,998.42	3,861,875.00
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	30,500,000.00	
取得借款收到的现金	16,000,000.00	23,000,000.00
发行债券收到的现金		-
收到其他与筹资活动有关的现金	33,848,184.84	34,966,764.52
筹资活动现金流入小计	80,348,184.84	57,966,764.52
偿还债务支付的现金	26,000,000.00	11,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	931,179.41	1,276,106.67
支付其他与筹资活动有关的现金	54,447,865.78	45,806,017.47
筹资活动现金流出小计	81,379,045.19	58,082,124.14
筹资活动产生的现金流量净额	-1,030,860.35	-115,359.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	5,910,038.58	390,418.91
加：期初现金及现金等价物余额	615,307.88	224,888.97
六、期末现金及现金等价物余额	6,525,346.46	615,307.88

所有者权益变动表

单位：元

目	2015年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
年初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,566,692.21	-
会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
年末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,566,692.21	-
会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
净利润	17,000,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	611,172.52	-
其他综合收益变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	611,172.52	-
综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	611,172.52	-
宣告发放现金股利和减少资本公积	17,000,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-
其中：减少的普通股	17,000,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具持有者投入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
计入所有者权益的现金流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：计入所有者权益的现金流量	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
资本公积转增资本(或实收资本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
盈余公积转增资本(或实收资本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
年末余额	20,000,000.00	-	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	-12,955,519.69	-

所有者权益变动表（续）

单位：元

目	2014年度											
	实收资本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润	所有者
		优先 股	永续 债	其他								
余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,116,422.03	-
变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-12,116,422.03	-
变动金额（减少 ）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,450,270.18	-
收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,450,270.18	-
投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工具持有者投入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
计入股东权益的	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
转增资本(或实收	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
转增资本(或实收	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-13,566,692.21	-

二、财务报表的编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、报告期内更换会计师事务所情况

报告期内，公司未更换过会计师事务所。

四、主要会计政策和会计估计

本公司从事食品机械机器配件销售业务的经营。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本说明书本节四、（十四）“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅四、（十八）“重大会计判断和估计”。

（一）会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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。

（二）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（三）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。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

（四）现金及现金等价物的确定标准

本公司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。

（五）外币业务和外币报表折算

1、外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，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。

2、对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于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均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（六）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融

资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1、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。

2、金融资产的分类、确认和计量

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。

应收款项：

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

应收款项采用实际利率法，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。

3、金融资产减值

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。

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。

4、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的控制。

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。

5、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。

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。

6、金融负债的终止确认

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。

（七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

1、坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：（1）债务人发生严重的财务困难；（2）债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；（3）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；（4）其他表明应收款项发生减值的客观依据。

2、坏账准备的计提方法

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收账款（含 100 万元），金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再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。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	以债务人是否为本公司股东为信用风险特征划分组合
账龄组合	以应收账款的账龄为信用风险特征划分组合

2) 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	不计提坏账准备。
账龄组合	账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年，下同）	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	40.00	40.00
3年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，应披露单项计提坏账准备的理由和计提方法。本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。例如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。

3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（八）存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品、委托代销商品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

（九）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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。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。

2、各类固定资产的折旧方法

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、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	50	5.00	1.90
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

3、固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节“（十二）长期资产减值”。

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。

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

本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）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。

（十一）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。

3、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节四、(十二)“长期资产减值”。

(十二) 长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产、等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十三) 职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育

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

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（十四）收入

1、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司销售分为内销和外销。内销情况下，对于无需安装调试的食品机械及零配件一般为标准化产品，在将货物运送至客户处并经客户签收后确认收入；对于需要安装调试的食品机械及其他机械设备，整体项目安装完成后，经客户验收后确认收入。外销情况下，以取得提单作为出口商品外销收入的实现时间。

2、提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：（1）收入的金额能够可靠地

计量；（2）相关的经济利益很可能流入企业；（3）交易的完工程度能够可靠地确定；（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

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

3、房租收入

根据有关合同或协议确认收入。

（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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1、政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2、政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十六）递延所得税资产

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年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

2、递延所得税资产

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，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、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。

(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。

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。

（十八）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2、坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账

款坏账准备的计提或转回。

3、存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4、非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

5、折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

6、递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

7、所得税

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

五、公司最近两年的主要财务数据和财务指标的变动情况

（一）财务状况分析

单位：元

财务指标	2015.12.31	2014.12.31
流动资产	22,278,353.40	28,739,846.25
非流动资产	10,797,401.75	11,079,603.88
总资产	33,075,755.15	39,819,450.13
流动负债	12,531,274.84	50,386,142.34

财务指标	2015.12.31	2014.12.31
非流动负债	-	-
总负债	12,531,274.84	50,386,142.34

2014 年末和 2015 年末，公司流动资产占当期末总资产的比重分别为 72.18% 和 67.36%。公司流动资产主要为货币资金、应收账款、预付款项、其他应收款和存货。2014 年末和 2015 年末，公司非流动资产占当期末总资产的比重分别是 27.82% 和 32.64%。公司非流动资产主要为固定资产，固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备和电子设备及其他。

2014 年末和 2015 年末，公司期末总负债全部为流动负债，2015 年末公司总负债较 2014 年末总负债减少 37,854,867.50 元，减幅为 75.13%。公司流动负债主要为短期借款、应付账款、预收款项、应付职工薪酬和其他应付款。2014 年末，公司负债金额较大，是因为公司生产经营过程中投入的资金主要来源于银行借款和股东垫款，2015 年公司股东对公司进行了增资，并偿还了股东垫款和部分银行借款，致使公司负债额大幅下降。

（二）盈利能力分析

财务指标	2015 年度	2014 年度
销售毛利率	28.12%	21.31%
销售净利率	5.04%	-26.59%
净资产收益率	-5.96%	14.74%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	-5.89%	18.42%
基本每股收益（元/股）	0.20	-0.48
每股收益（扣除非经常性损益）（元/股）	0.20	-0.60

注 1：销售毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%

注 2：销售净利率=净利润/营业收入×100%

注 3：净资产收益率、基本每股收益按照中国证监会《公开发行证券的公司信

息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》进行计算

2014年度、2015年度公司销售毛利率分别为21.31%、28.12%。2015年度较2014年度，公司主营业务毛利率有所提高，主要系公司主营业务里的食品类机械设备销量增加，尤其毛利率较高的专利产品“冻肉切丁机”系列等产品销量增加所致。

2014年度、2015年度公司销售净利率分别为-26.59%、5.04%，公司净资产收益率分别为14.74%、-5.96%，扣除非经常性损益后的净资产收益率分别为**18.42%**、-5.89%。2014年度、2015年度，公司期初净资产均为负值，由于2014年末公司净利润也为负值，导致2014年度公司净资产收益率为正值，而2015年度公司实现扭亏为盈，净资产收益率却为负值。

2014年度、2015年度公司每股收益分别为-0.48元/股、0.20元/股，扣除非经常性损益后的每股收益分别为-0.60元/股、0.20元/股。2015年度较2014年度，公司每股收益有所增长主要系公司业务增加所致。

（三）偿债能力分析

单位：元

财务指标	2015.12.31	2014.12.31
资产负债率	37.89%	126.54%
流动比率	1.78	0.57
速动比率	0.70	0.43

注1：资产负债率=负债总额/资产总额×100%

注2：流动比率=流动资产/流动负债

注3：速动比率=（流动资产-存货-一年内到期的非流动资产-其他流动资产）/流动负债

2014年末，公司资产负债率较高，主要原因为公司处于发展阶段，公司产品市场占有率低且议价能力较差，为提高公司竞争力，公司为研发项目提供较大财力及人力，公司选择债权融资的方式解决资金需求问题，故2014年末公司短期借款及

其他应付款金额较大。

2014 年末、2015 年末公司资产负债率分别为 126.54%、37.89%，2015 年度较 2014 年度公司资产负债率降幅较大，主要原因如下：

1、2015 年末短期借款较 2014 年末下降 10,000,000.00 元，主要系企业 2015 年归还中国建设银行股份有限公司藁城支行借款 21,000,000.00 元，2015 年度新形成借款为 11,000,000.00 元所致；

2、预收账款 2015 年末较 2014 年末下降 646,570.00 元，企业 2014 年预收账款形成原因为已收取预收款但尚未完成验收的项目，主要包括四川师范大学业务及北京一手店食品有限公司业务，2015 年上述业务均已完成验收，截止至 2015 年 12 月 31 日，已收取预收款但尚未完成验收的项目为 2015 年北京一手店食品有限公司熏蒸炉采购业务及天津全津食品有限公司业务；

3、其他应付款 2015 年度较 2014 年度下降 26,899,886.64 元，主要原因为企业 2015 年收到投资款后，于 2015 年归还股东金青及河北诚业建工集团有限责任公司相关借款，造成其他应付款大幅下降。

2014 年末、2015 年末公司流动比率分别为 0.57、1.78，速动比率分别为 0.43 和 0.70，公司的短期偿债能力有所增强。2015 年度公司流动比率和速动比率都较 2014 年度有所提高，主要系公司流动负债降低所致。

（四）营运能力分析

单位：元

财务指标	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	6.24	2.83
存货周转率（次）	1.02	0.62

注 1：应收账款周转率=营业收入/((期初应收账款余额+期末应收账款余额)/2)
(未扣除坏账准备，2014 年分母为期末应收账款余额)

注 2：存货周转率=营业成本/((期初存货余额+期末存货余额)/2)(未扣除存

货跌价准备，2014 年分母为期末存货余额)

2014 年度、2015 年度公司应收账款周转率分别为 2.83 和 6.24, 2015 年度较 2014 年度应收账款周转率提高主要系公司食品类机械设备销量增加、营业收入提高所致。

2014 年度、2015 年度存货周转率分别为 0.62 和 1.02, 2015 年度较 2014 年度公司存货周转率有所提高主要系业务量增加, 且营业成本的增幅大于存货的增幅所致。

(五) 现金流量分析

单位: 元

财务指标	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-4,193,099.49	-3,356,096.47
投资活动产生的现金流量净额	11,133,998.42	3,861,875.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,030,860.35	-115,359.62
现金及现金等价物净增加额	5,910,038.58	390,418.91

2014 年度和 2015 年度公司现金及现金等价物净增加额分别为 390,418.91 元和 5,910,038.58 元, 各项目的变化及原因具体如下:

1、2014 年度和 2015 年度公司经营活动产生的现金流量净额分别为 -3,356,096.47 元和 -4,193,099.49 元。2015 年度较 2014 年度公司经营活动产生的现金流量净额有所减少, 主要系公司购买商品、接受劳务支付的现金增加, 及支付中介的挂牌费用。

报告期内, 将公司净利润调节为经营活动现金流量的过程如下表所示:

单位: 元

补充资料	2015 年	2014 年
1、将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	611,172.52	-1,450,270.18
加: 资产减值准备	-910,004.44	-28,737.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	354,087.43	329,900.29

补充资料	2015 年	2014 年
无形资产摊销	98,951.30	98,951.30
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）	8,283.21	-
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）	-	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-1,575.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,282.22	-
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）	-3,230,103.15	-1,411,183.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-154,017.58	-1,231,862.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-959,838.95	338,680.94
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-4,193,099.49	-3,356,096.47
2、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	6,525,346.46	615,307.88
减：现金的期初余额	615,307.88	224,888.97
现金及现金等价物净增加额	5,910,038.58	390,418.91

从上表可以看出，“资产减值准备”、“存货”等科目变动较大，具体分析如下：

（1）公司 2015 年“资产减值准备”与 2014 年相比较小，主要原因为 2015 年公司收回其他应收账款石家庄市金城敬业商贸有限公司发生的资金拆借款 29,489,323.74 元，相应坏账准备转回所致。

（2）公司 2015 年“存货”与 2014 年相比增加较多，主要是因为如下：

1) 2015 年企业开展委托代销的业务模式，截止至 2015 年 12 月 31 日，企业形成委托代销商品 1,791,873.26 元；

2) 企业 2015 年业绩得到提高，伴随业务的增加，原材料、在产品 and 库存商品

的备货均有所增加。

(3) 公司 2015 年“经营性应收项目的减少”与 2014 年相比增加较多，主要原因为公司 2014 年应收账款余额增加金额较大，2015 年基本持平所致。

(4) 公司 2015 年“经营性应付项目的增加”与 2014 年相比减少较多，主要原因为公司 2015 年预收账款变化所致。

2、2014 年度和 2015 年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为 3,861,875.00 元和 11,133,998.42 元。2015 年度较 2014 年度投资活动产生的现金流量净额有所增加，主要系公司收回资金拆借拆出款所致。

3、2014 年度和 2015 年度公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-115,359.62 元和-1,030,860.35 元。2015 年度较 2014 年度筹资活动产生的现金流量净额有所减少，主要系公司偿还资金拆借借入款所致。

六、报告期利润形成的有关情况

(一) 营业收入的具体确认方法

公司目前主营业务收入为销售食品类机械设备、配件及其他类机械设备收入，其他业务收入主要是房租收入和废料收入。

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

本公司销售分为内销和外销。内销情况下，对于无需安装调试的食品机械及零配件一般为标准化产品，在将货物运送至客户处并经客户签收后确认收入；对于需要安装调试的食品机械及其他机械设备，整体项目安装完成后，经客户验收后确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

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

(3) 房租收入

根据有关合同或协议确认收入。

(二) 报告期内报表营业收入构成

单位：元

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
主营业务收入	11,517,621.08	94.95%	5,445,820.89	99.84%
其中：食品类机械设备	11,252,084.81	92.76%	3,231,904.72	59.25%
配件销售	265,536.27	2.19%	233,916.17	4.29%
其他类机械设备	-	-	1,980,000.00	36.30%
其他业务收入	613,205.13	5.05%	8,547.00	0.16%
合计	12,130,826.21	100.00%	5,454,367.89	100.00%

2014 年度、2015 年度，公司主营业务收入占比分别为 99.84%、94.95%，主营

业务突出。报告期内，公司业务以销售食品类机械设备、配件、其他类机械设备为主，其他业务为房租和废料收入。2015 年度较 2014 年度公司主营业务收入增加 6,071,800.19 元，增幅为 111.49%，主要原因如下：

1、市场的拓展具有延后性，报告期内公司处于关键发展时期，前期进行的市场推广，报告期内逐渐开始产生效益，故 2015 年销量得到了较大幅度的提升，形成营业收入的增长。

2、公司 2015 年度较 2014 年度销售单价提高，主要原因有以下三个方面：

(1) 公司长期以来注重产品品质及后续服务，积累市场口碑，因此后续培养的客户对销售单价敏感程度降低；

(2) 公司不断对机型进行改造，提高机器性能，2015 年企业对真空和面机、高速斩拌机、蔬菜切丁机、冻肉切块机、熏蒸炉等主要产品进行了改造，提高了产品性能，同时销售单价得到提高；

(3) 2015 年公司对销售渠道进行了整合及调整，除常规大客户外，公司在 2015 年发展了通过展会等形式积累的小规模客户，该部分客户议价能力较低，同产品的销售单价有所提高。

报告期内，公司主营业务收入中只有食品类机械设备存在外销情况，食品机械类设备销售情况的地区分布如下：

单位：元

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
内销收入	10,194,186.34	90.60%	1,965,368.57	60.81%
外销收入	1,057,898.47	9.40%	1,266,536.15	39.19%
其中：乌兹别克	385,163.10	36.41%	-	-
印度尼西亚	196,772.44	18.60%	588,607.83	46.47%
泰国	177,468.48	16.78%	508,608.59	40.16%

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
土耳其	130,691.60	12.35%	-	-
澳大利亚	53,873.92	5.09%	22,037.88	1.74%
菲律宾	45,136.59	4.27%	8,974.35	0.71%
印度	37,893.19	3.58%	-	-
越南	30,899.15	2.92%	45,787.50	3.62%
智利	-	-	92,520.00	7.30%
合计	11,252,084.81	100.00%	3,231,904.72	100.00%

报告期内，公司外销合同情况如下：

序号	国家	签订时间	客户名称	合同金额 (美元)	合同 履行情况
1	越南	2014 年 1 月	Asian Machinery And Equipment Pte	7,500.00	履行完毕
2	澳大利亚	2014 年 1 月	Poachers Pantry and Wily Trout Vineyard	3,550.00	履行完毕
3	菲律宾	2014 年 2 月	Handyware Phils., Inc	1,500.00	履行完毕
4	泰国	2014 年 2 月	FOOD EQ CO., LTD	18,350.00	履行完毕
5	印度尼西亚	2014 年 4 月	PT Dua Mitra Kerjasama	24,919.00	履行完毕
6	泰国	2014 年 4 月	FOOD EQ CO., LTD	11,720.00	履行完毕
7	智利	2014 年 5 月	Raul Andres Campos Rojas	15,000.00	履行完毕
8	印度尼西亚	2014 年 5 月	PT Dua Mitra Kerjasama	10,300.00	履行完毕
9	泰国	2014 年 2 月	FOOD EQ CO., LTD	54,010.00	履行完毕
10	印度尼西亚	2014 年 9 月	PT Dua Mitra Kerjasama	49,685.00	履行完毕
11	印度尼西亚	2014 年 10 月	PT Dua Mitra Kerjasama	7,500.00	履行完毕
12	印度尼西亚	2014 年 11 月	PT Dua Mitra Kerjasama	4,032.00	履行完毕
13	泰国	2015 年 1 月	FOOD EQ CO., LTD	4,712.00	履行完毕

14	印度	2015年3月	AL KABEER EXPORTS PVT. LTD	6,200.00	履行完毕
15	菲律宾	2015年3月	Handyware Phils., Inc	3,000.00	履行完毕
16	澳大利亚	2015年3月	Herman 's Croquettes Pty Ltd	8,912.00	履行完毕
17	乌兹别克	2015年3月	UZBEK-CHINESE TRADING HOUSE LIMITED	63,000.00	履行完毕
18	泰国	2015年3月	FOOD EQ CO., LTD	25,316.00	履行完毕
19	越南	2015年3月	Asian Machinery And Equipment Pte	3,330.00	履行完毕
20	越南	2015年4月	Asian Machinery And Equipment Pte	1,667.00	履行完毕
21	印度尼西亚	2015年6月	PT Dua Mitra Kerjasama	12,127.00	履行完毕
22	土耳其	2015年6月	EGE CANET PAZ. SAN. VE TIC LTD. STI	20,500.00	履行完毕
23	印度尼西亚	2015年1月	PT Dua Mitra Kerjasama	19,167.00	履行完毕

报告期内，印度尼西亚、泰国和乌兹别克为公司产品的主要出口国。

报告期内，公司内销收入受长期市场渠道建设的影响得到大幅提高，外销收入受泰国及印度尼西亚采购量影响有所下降，故 2015 年度内销收入大幅度增长，形成了内销及外销收入的差距。公司主营业务收入中，外销收入只存在于食品类机械设备业务中，印度尼西亚及泰国为公司早期海外客户，客户渠道较为稳定，但受市场环境的影响，2015 年该部分地区的采购需求有所下降，企业积极拓展其他海外市场，在乌兹别克，土耳其市场取得成效。

(三) 报告期内报表营业成本构成

单位：元

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
主营业务成本	8,690,125.20	99.67%	4,292,205.77	100%
其中：食品类机械设备	8,438,783.65	96.78%	2,543,692.69	59.26%
配件销售	251,341.55	2.88%	220,135.62	5.13%

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
其他类机械设备	-	-	1,528,377.46	35.61%
其他业务成本	29,089.00	0.33%	-	-
合计	8,719,214.20	100.00%	4,292,205.77	100%

报告期内，公司主营业务成本的变动与主营业务收入的变动相匹配，公司主营业务成本包括直接材料、直接人工及制造费用，具体情况如下：

单位：元

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
直接材料	6,634,520.12	76.09%	2,853,936.89	66.49%
直接人工	892,825.58	10.24%	899,979.76	20.97%
制造费用	1,191,868.50	13.67%	538,289.12	12.54%
合计	8,719,214.20	-	4,292,205.77	-

报告期内，公司主营业务成本的地区分布情况如下：

单位：元

类别	2015 年度		2014 年度	
	金额	比例	金额	比例
内销成本	7,734,749.3	91.66%	1,614,240.22	63.46%
外销成本	704,034.35	8.34%	929,452.47	36.54%
合计	8,438,783.65	100.00%	2,543,692.69	100.00%

(四) 毛利率及变动分析

单位：元

类别	2015 年度		2014 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率

类别	2015 年度		2014 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
主营业务	2,827,495.88	24.55%	1,153,615.12	21.18%
其中：食品类机械设备	2,813,301.16	25.00%	688,212.03	21.29%
配件销售	14,194.72	5.35%	13,780.55	5.89%
其他类机械设备	-	-	451,622.54	22.81%
其他业务	584,116.13	95.26%	8,547.00	100.00%
合计	3,411,612.01	28.12%	1,162,162.12	21.31%

报告期内，公司 2014 年、2015 年毛利率分别为 21.31%，28.12%，其中，主营业务毛利率分别为 21.18%和 24.55%，其他业务毛利率分别为 100.00%和 95.26%。2015 年度较 2014 年度，公司毛利率增幅为 31.96%，增幅较大，主要原因如下：

1) 2015 年度毛利率较高的食品类机械设备的销售收入及其他业务收入占当期营业收入的比例增加。

报告期内，公司食品类机械设备的销售收入分别为 3,231,904.72 元、11,252,084.81 元，占当期营业收入的比重分别为 59.25%、92.76%，毛利率分别为 21.29%、25.00%；报告期内，公司其他业务收入分别为 8,547.00 元、613,205.13 元，占当期营业收入的比重分别为 0.16%、5.05%，毛利率分别为 100.00%、95.26%。2015 年度，公司其他业务收入主要为房屋租赁收入。

2) 2015 年度食品类机械设备的毛利率有所提高。

报告期内，公司食品类机械设备的毛利分别为 688,212.03 元、2,813,301.16 元，占当期毛利总额的比重分别为 59.22%、82.46%。报告期内，食品类机械设备的毛利占比较高，对公司毛利率影响较为显著。2015 年度较 2014 年度食品类机械设备的毛利率提高的主要原因为随着公司业务的发展，公司产品的品质逐步提升，2015 年度较 2014 年度食品类机械设备的销售单价提高。

报告期内，公司分地区毛利及毛利率情况如下：

单位：元

类别	2015 年度		2014 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
内销	2,459,437.04	24.13%	351,128.35	17.87%
外销	353,864.12	33.45%	337,083.68	26.61%
合计	2,813,301.16	25.00%	688,212.03	21.29%

2014 年度内销、外销毛利率分别为 17.87%，26.61%，外销毛利率较内销毛利率高 8.74%；2015 年度内销、外销毛利率分别为 24.13%，33.45%，国外毛利率较内销毛利率高 9.32%。报告期内，公司外销毛利率高于内销毛利率的主要原因如下：

1、公司高毛利产品主要集中在公司专利产品冻肉切丁机及熏蒸炉、真空定量灌装机等，外销产品主要集中于上述产品，故综合毛利高于国内产品；

2、海外客户对产品质量要求较高，且多为定制产品，对销售价格的敏感度低于国内客户；

3、公司开展国际业务较早，积累了丰富的销售渠道，并在国际市场中形成了良好的口碑，从而提高了企业的议价能力，而国内市场相对饱和，客户对价格敏感，部分无差异化产品进入了价格竞争阶段，影响了国内市场的盈利水平。

（五）主要费用情况

报告期内，公司主要费用及其变动情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度		2014 年度
	金额	变动率	金额
营业收入	12,130,826.21	122.41%	5,454,367.89
销售费用	880,752.80	-10.86%	988,103.45
管理费用	2,653,759.61	32.35%	2,005,099.29
财务费用	17,978.43	225.33%	5,526.24

期间费用合计	3,552,490.84	18.47%	2,998,728.98
销售费用/营业收入	7.26%	-	18.12%
管理费用/营业收入	21.88%	-	36.76%
财务费用/营业收入	0.15%	-	0.10%
期间费用/营业收入	29.28%	-	54.98%

报告期内，公司期间费用包括销售费用、管理费用和财务费用，2014 年度、2015 年度期间费用分别为 2,998,728.98 元和 3,552,490.84 元。2015 年营业收入较 2014 年增长 122.41%，2015 年期间费用较 2014 年增长 18.47%，其中，销售费用有所下降，管理费用有所增长，财务费用增幅较大。

1、销售费用分析

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
展会费	392,442.93	556,101.08
工资	221,463.96	220,139.75
广告费	82,007.69	19,721.43
运费	75,718.01	49,200.92
售后	50,961.51	51,831.00
差旅费	20,990.53	19,058.00
保险	15,557.39	33,282.60
港杂费	13,507.35	28,471.69
业务招待费	2,587.00	-
其他	5,516.43	10,296.98
合 计	880,752.80	988,103.45

报告期内，销售费用占营业收入比重平均为 12.69%，公司销售费用主要是由展会费、工资、广告费、运费等费用构成。2014 年度和 2015 年度销售费用分别为 988,103.45 元和 880,752.80 元，2015 年度销售费用较 2014 年度降低 107,350.65 元，降幅为 10.86%。2014 年，公司为给新产品开拓市场，参加了较多展会，展会费占比较高。

2、管理费用分析

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
研发费用	1,033,131.18	510,493.41
工资	466,360.09	591,281.22
折旧、摊销	233,094.80	259,978.99
办公费	210,797.41	206,358.10
税金	272,921.71	205,461.91
新三板费用	156,943.90	-
差旅费	102,561.72	108,424.04
保险	77,786.97	88,205.49
其他	75,728.96	16,077.13
存货盘盈盘亏	7,101.49	-
招待费	13,455.00	15,103.00
工会经费	3,876.38	3,716.00
合 计	2,653,759.61	2,005,099.29

报告期内，公司管理费用占营业收入的比重平均为 29.32%，主要是由研发费用、工资、办公费、差旅费等费用构成。2014 年度和 2015 年度管理费用分别为 2,005,099.29 元和 2,653,759.61 元，2015 年度管理费用较 2014 年增长 648,660.32 元，增幅为 32.35%，管理费用增幅较大，其中，2014 年度和 2015 年度公司研发费用分别为 510,493.41 元和 1,033,131.18 元，占管理费用的比重分别为 25.46%和 38.93%，研发费用占比较多，主要系公司投入大量资金用于新产品的开发和技术工艺的研究所致。

3、财务费用分析

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
利息支出	911,879.69	1,300,415.00
减：利息收入	915,986.97	1,301,523.19
汇兑损失	15,474.67	3,360.40

减：汇兑收益	1,845.04	2,114.87
其他	8,456.08	5,388.90
合计	17,978.43	5,526.24

报告期内，公司财务费用占营业收入的比重平均为 0.125%，主要是由利息支出、汇兑损失等费用构成。2015 年度财务费用较 2014 年度增长 12,452.19 元，增幅为 225.33%，主要是受汇率影响，兑换损失增加所致。

报告期内，公司汇兑损益金额分别为 1,245.53 元、13,629.63 元，占当期净利润的比重分别为 -0.09%、2.23%，汇兑损益对公司净利润影响较小。

（六）利润情况

单位：元

项目	2015 年度	2014 年度
净利润	611,172.52	-1,450,270.18
归属于申请挂牌公司股东的净利润	611,172.52	-1,450,270.18
扣除非经常性损益后的净利润	604,386.34	-1,813,185.76
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	604,386.34	-1,813,185.76

2014 年度和 2015 年度，公司净利润分别为 -1,450,270.18 元和 611,172.52 元，扣除非经常性损益后的净利润分别是 -1,813,185.76 元和 604,386.34 元，2015 年度净利润较 2014 年度净利润增长 2,417,572.1 元，增幅为 133.33%。2014 年为企业新产品的市场开拓期，业务量较少，2015 年公司市场销售渠道逐渐打开，产品销量大幅提升，其中“冻肉切丁机”和“制冷滚揉机”系列产品销量尤为突出，并使公司在 2015 年实现扭亏为盈。

公司 2014 年亏损，累计未分配利润为负，主要原因如下：

(1) 公司为行业的新兴参与者，前期市场占有率低，议价能力低，多年来进行渠道拓展和建设，前期净利润率与同行业相比较低，故形成累计亏损的情况；

(2) 食品机械类行业的发展赖以核心技术的研发，公司自成立以来，对研发的投入力度较大，尤其在公司成立初期，需要密集研发大量机型，公司投入大量资金

用于研发活动，保持了公司技术及机型的先进性，2014 度、2015 年度研发费用占当期收入比重分别为 9.36%，8.52%；

(3) 企业处于发展阶段，销售尚未达到较大规模，但房屋及建筑物折旧，生产线折旧，管理、生产核心人员的培养等固定成本已基本形成，故形成累计亏损的情况。

(七) 重大投资收益情况、非经常性损益、适用的税收政策及主要税种情况

1、重大投资收益情况

公司报告期内不存在重大投资收益。

2、非经常性损益

报告期内，公司非经常性损益明细表如下：

单位：元

项 目	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益	-8,283.21	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	21,600.00	430,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-6,530.61	-3,040.50
小 计	6,786.18	426,959.50
所得税影响额	-	64,043.93
合 计	6,786.18	362,915.58

报告期内，公司营业外收入情况如下：

单位：元

项 目	2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	21,600.00	21,600.00	430,000.00	430,000.00
盘盈利得	9,287.98	9,287.98	-	-

项 目	2015 年度		2014 年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	4.00	4.00	0.62	0.62
合 计	30,891.98	30,891.98	430,000.62	430,000.62

报告期内，公司营业外收入中政府补助情况如下：

单位：元

补助项目	2015 年度	2014 年度	与资产相关/与收益相关
科研补助	-	200,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金	-	200,000.00	与收益相关
中小企业国际市场开拓资金	18,000.00	30,000.00	与收益相关
专利申请补助	3,600.00	-	与收益相关
合 计	21,600.00	430,000.00	-

注：（1）根据《关于组织申报 2014 年石家庄科学技术研究与发展指导计划（第一批）的通知》，2014 年 5 月 14 日，河北诚业机械制造有限公司申请科研补助 200,000.00 元。

（2）根据《外经贸发展专项资金管理办法》和《关于 2014 年度外经贸发展专项资金申报工作的通知》，2014 年 8 月 25 日，河北诚业机械制造有限公司申请外经贸发展专项资金 200,000.00 元。

（3）根据《关于做好 2013 年度全省中小企业国际市场开拓资金有关工作的通知》及《石家庄市商务局关于开展 2013 年度中小企业国际市场开拓资金项目工作的通知》，2013 年 12 月，河北诚业机械制造有限公司申请中小企业国际市场开拓资金 30,000.00 元。

（4）根据《关于做好 2014 年度全市外经贸发展专项资金提升国际化经营能力有关工作的通知》，2013 年 4 月，河北诚业机械制造有限公司申请专项资金 18,000.00 元。

（5）根据《国家知识产权局关于进一步提升专利申请质量的若干意见》以及河

北省知识产权局制定的《2015年度专利申请资助办法》，2015年1月，河北诚业机械制造有限责任公司申请专利申请补助3,600.00元。

报告期内，公司营业外支出情况如下：

单位：元

项目	2015年度		2014年度	
	发生额	计入当期非经常性损益的金额	发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	8,283.21	8,283.21	-	-
其中：固定资产处置损失	8,283.21	8,283.21	-	-
盘亏损失	15,734.40	15,734.40	-	-
罚没支出	88.19	88.19	3,041.12	3,041.12
合计	24,105.80	24,105.80	3,041.12	3,041.12

3、主要税种及适用的各项税收政策

(1) 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	2014年执行核定征收，按营业收入的1.25%计缴；2015年按应纳税所得额的15%计缴。
房产税	按房租收入的12%计缴。

(2) 税收优惠及批文

2015年9月29日，河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局联合颁发《高新技术企业证书》，认定公司为高新技术企业，证书编号为GR201513000050，有效期自2015年9月29日至2018年9月29日。

根据2008年1月1日起实施的《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函【2009】203号）文件规定，认定合格的高新技术企

业，自认定批准的有效期当年开始，可申请享受企业所得税优惠。根据新《企业所得税法》第二十八的规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。

2014 年企业符合《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十二条，企业所得税法第二十八条第一款所规定的小型微利企业要求，减按应纳所得税额的 80% 核算。

公司属于自营和委托出口资产货物的生产企业，采用“免、抵、退”办法，按照国家退税率，公司产品适用 15%的出口退税率。

报告期内，公司出口退税金额分别为 82,694.97 元、138,782.81 元，占当期净利润的比重分别为-5.70%、22.71%。报告期内，出口免抵退税额对净利润存在影响，但考虑国内经济发展放缓背景下，该行业仍然属于积极扩大外销收入的行业，预计未来几年内，公司仍可享受出口退税政策。不仅如此，若行业整体均不再享受出口退税成本优势，行业内会针对该部分成本，调整销售价格，最终的税负成本仍由客户承担，与净利润影响不存在必然关系。

七、报告期的主要资产情况

（一）货币资金

报告期内各期末，公司货币资金情况如下：

单位：元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	57,717.00	2,532.49
银行存款	6,467,629.46	612,775.39
合计	6,525,346.46	615,307.88

2015 年末，公司货币资金为 6,525,346.46 元，较 2014 年增加 5,910,038.58 元，增幅为 960.50%，主要系 2015 年末公司现金增资所致。

（二）应收票据

报告期内各期末，公司应收票据情况如下：

1、应收票据分类

项 目	2015年12月31日
银行承兑汇票	200,000.00
合计	200,000.00

2、年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项 目	年末终止确认金额
银行承兑汇票	200,000.00
合计	200,000.00

（三）应收账款

1、报告期内各期末，公司应收账款情况如下：

单位：元

类 别	2015年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,959,149.88	100.00	160,824.99	8.21	1,798,324.89
其中：账龄组合	1,959,149.88	100.00	160,824.99	8.21	1,798,324.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	1,959,149.88	100.00	160,824.99	8.21	1,798,324.89

单位：元

类 别	2014年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,929,526.29	100.00	113,872.41	5.90	1,815,653.88
其中：关联方组合	6,328.00	0.33	-	-	6,328.00
账龄组合	1,923,198.29	99.67	113,872.41	5.92	1,809,325.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	-	-	-	-	-
合计	1,929,526.29	100.00	113,872.41	5.90	1,815,653.88

2014 年末和 2015 年末，公司应收账款账面净值分别为 1,815,653.88 元和 1,798,324.89 元，占当期末流动资产的比重分别为 6.32%和 8.07%，占当期末总资产的比重分别为 4.56%和 5.44%。

2014 年末和 2015 年末，公司应收账款余额占当期营业收入的比重分别为 35.37%和 16.15%。2015 年公司营业收入规模扩大，同时公司加大了应收账款回收力度，因此应收账款占营业收入比例降低。

报告期内各期末，公司按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下：

单位：元

账 龄	2015 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	701,799.88	35,089.99	5.00
1 至 2 年	1,257,350.00	125,735.00	10.00
合计	1,959,149.88	160,824.99	-

(续)

账 龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,609,448.29	80,472.41	5.00

账 龄	2014 年 12 月 31 日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	307,000.00	30,700.00	10.00
2 至 3 年	6,750.00	2,700.00	40.00
合计	1,923,198.29	113,872.41	-

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年度计提坏账准备金额 46,952.58 元; 2015 年无收回或转回坏账准备金额。

2014 年度计提划账准备金额 88,540.04 元; 2014 年无收回或转回坏账准备金额。

3、截至 2015 年 12 月 31 日, 公司应收账款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
邢台钢铁有限公司	非关联方	1,190,000.00	1 至 2 年	60.74%
河北诚业建工集团有限责任公司	关联方	590,000.00	1 年以内	30.12%
四川师范大学	非关联方	56,250.00	1 年以内	2.87%
河南全惠食品有限公司	非关联方	50,628.40	1 至 2 年	2.58%
深圳市达通企业服务有限公司	非关联方	20,000.00	1 年以内	1.02%
合计	-	1,906,878.40	-	97.33%

截至 2014 年 12 月 31 日, 公司应收账款金额前五名情况如下:

单位: 元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
邢台钢铁有限公司	非关联方	1,390,000.00	1 年以内	72.04%
安徽徽之润食品有限公司	非关联方	193,000.00	1 至 2 年	10.00%
鑫圣和源食品有限公司	非关联方	123,000.00	1 年以内	6.37%
菏泽双阳食品有限公司	非关联方	71,200.00	1 至 2 年	3.69%

四川师范大学	非关联方	56,250.00	1 年以内	2.92%
合计	-	1,833,450.00	-	95.02%

(四) 预付款项

报告期内各期末，公司预付款项账龄情况如下：

单位：元

账龄	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	171,152.70	100.00	126,825.92	100.00
合计	171,152.70	100.00	126,825.92	100.00

截至 2015 年 12 月 31 日，公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 131,422.04 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 76.79%。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
石家庄崛兴商贸有限公司	非关联方	43,710.45	1 年以内	材料款
石家庄片极商贸有限公司	非关联方	28,978.48	1 年以内	材料款
南京安运机电有限公司	非关联方	16,385.40	1 年以内	材料款
河北凯诺机电设备销售有限公司	非关联方	12,778.21	1 年以内	材料款
阿里巴巴（中国）网络科技有限公司	非关联方	29,569.50	1 年以内	广告费
合计	-	131,422.04	-	-

截至 2014 年 12 月 31 日，公司预付款项金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
------	-------	----	----	------

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
华汉国际会议展览（上海）有限公司	非关联方	18,900.00	1 年以内	展会费
石家庄祥云机械制造有限公司	非关联方	17,944.00	1 年以内	材料款
青岛金诺国际会展有限公司	非关联方	16,500.00	1 年以内	展会费
浙江通力重齿轮股份有限公司	非关联方	14,667.00	1 年以内	材料款
阿里巴巴（中国）网络技术有限公司	非关联方	27,316.67	1 年以内	广告费
合计	-	95,327.67	-	-

（五）其他应收款

1、报告期内各期末，公司其他应收款情况如下：

单位：元

类别	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	98,231.97	100.00	52,411.60	53.35	45,820.37
其中：账龄组合	98,231.97	100.00	52,411.60	53.35	45,820.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	98,231.97	100.00	52,411.60	53.35	45,820.37

（续）

类别	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

类别	2014年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,375,693.74	100.00	1,070,964.19	5.26	19,304,729.55
其中：账龄组合	20,375,693.74	100.00	1,070,964.19	5.26	19,304,729.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	20,375,693.74	100.00	1,070,964.19	5.26	19,304,729.55

报告期内，其他应收款主要为押金、备用金、出口补贴款及拆借款。

2014年末和2015年末，公司其他应收账款账面价值分别是19,304,729.55元和45,820.37元，占当期末流动资产的比重分别是67.17%和0.21%，占当期末总资产的比重分别为48.48%和0.14%。2014年度，公司其他应收款数额较大，主要是因为公司存在与关联企业的资金拆借的情况，2015年度，公司规范了此类行为，因此公司在2015年底其他应收款额大幅降低。

报告期内各期末，公司按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款情况如下：

单位：元

账龄	2015年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	48,231.97	2,411.60	5.00
3年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	98,231.97	52,411.60	-

(续)

账龄	2014年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	20,255,323.74	1,012,766.19	5.00
1至2年	66,500.00	6,650.00	10.00
2至3年	3,870.00	1,548.00	40.00

账 龄	2014 年 12 月 31 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
3 年以上	50,000.00	50,000.00	100.00
合计	20,375,693.74	1,070,964.19	-

2、计提、收回或转回的坏账准备情况

2015 年转回坏账准备金额 1,018,552.59 元。2014 年转回坏账准备金额 246,780.03 元。

3、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
押金	50,000.00	50,000.00
备用金	12,120.00	136,370.00
出口补贴款	36,111.97	-
拆借款	-	20,189,323.74
合计	98,231.97	20,375,693.74

4、截至 2015 年 12 月 31 日，公司其他应收账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款年末余额的比例	性质或内容
藁城市供电局	非关联方	50,000.00	3 年以上	50.90%	押金
李会岗	关联方	3,000.00	1 年以内	3.05%	备用金
韩浩	非关联方	3,000.00	1 年以内	3.05%	备用金
钮中信	非关联方	3,000.00	1 年以内	3.05%	备用金
金山	关联方	2,120.00	1 年以内	2.16%	备用金
合计	-	61,120.00	-	62.21%	-

截至 2014 年 12 月 31 日，公司其他应收账款金额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额的比例	性质或内容
------	-------	----	----	-------------	-------

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占其他应收款余额的比例	性质或内容
石家庄金诚敬业商贸有限公司	关联方	20,189,323.74	1年以内	99.09%	拆借款
金山	关联方	128,620.00	1至2年	0.63%	备用金
藁城市供电局	非关联方	50,000.00	2至3年	0.02%	押金
钮中信	非关联方	3,000.00	1年以内	0.01%	备用金
李会岗	关联方	3,000.00	1年以内	0.01%	备用金
合计	-	20,373,943.74	-	99.76%	-

(六) 存货

报告期内各期末，公司存货情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	727,380.53	-	727,380.53
在产品	742,995.32	-	742,995.32
自制半成品	259,282.29	-	259,282.29
库存商品	5,762,786.30	191,098.10	5,571,688.20
发出商品	876,559.22	-	876,559.22
委托代销商品	1,791,873.26	-	1,791,873.26
合计	10,160,876.92	191,098.10	9,969,778.82

(续)

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	719,117.60	-	719,117.60
在产品	179,250.24	-	179,250.24
自制半成品	303,634.88	-	303,634.88
库存商品	4,783,235.38	129,502.53	4,653,732.85

项目	2014年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	945,535.67	-	945,535.67
合计	6,930,773.77	129,502.53	6,801,271.24

报告期内各期末，公司存货主要由原材料、在产品、库存商品等构成。2014年末和2015年末，公司存货期末账面余额分别为6,930,773.77元和10,160,876.92元，占当期末流动资产的比重分别为45.61%和24.12%，占当期末总资产的比重分别为30.72%和17.41%。

报告期内部分库存商品库龄较长，导致该商品的可变现净值低于存货成本。

（七）固定资产

2015年末，公司固定资产情况如下：

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、期初余额	6,300,000.00	1,571,466.65	148,425.14	336,120.39	8,356,012.18
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）购置	-	144,914.53	-	17,923.06	162,837.59
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	20,000.00	-	20,000.00
4、期末余额	6,300,000.00	1,716,381.18	128,425.14	354,043.45	8,498,849.77
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、期初余额	598,500.00	604,369.77	43,210.10	202,774.91	1,448,854.78
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	119,700.00	138,082.57	27,567.38	68,737.48	354,087.43
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	11,716.79	-	11,716.79

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
4、期末余额	718,200.00	742,452.34	59,060.69	271,512.39	1,791,225.42
三、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	5,581,800.00	973,928.84	69,364.45	82,531.06	6,707,624.35
2、期初账面价值	5,701,500.00	967,096.88	105,215.04	133,345.48	6,907,157.40

2014 年末，公司固定资产情况如下：

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值	-	-	-	-	-
1、期初余额	6,300,000.00	1,105,654.70	118,528.65	336,120.39	7,860,303.74
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）购置	-	465,811.95	29,896.49	-	495,708.44
3、期末余额	6,300,000.00	1,571,466.65	148,425.14	336,120.39	8,356,012.18
二、累计折旧	-	-	-	-	-
1、期初余额	478,800.00	488,269.53	20,216.34	131,668.62	1,118,954.49
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	119,700.00	116,100.24	22,993.76	71,106.29	329,900.29
3、期末余额	598,500.00	604,369.77	43,210.10	202,774.91	1,448,854.78
三、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	5,701,500.00	967,096.88	105,215.04	133,345.48	6,907,157.40
2、期初账面价值	5,821,200.00	617,385.17	98,312.31	204,451.77	6,741,349.25

2014 年末和 2015 年末，公司固定资产账面价值分别为 6,907,157.40 元和 6,707,624.35 元，占当期末非流动资产的比重分别为 62.12%和 62.34%，占当期末总资产的比重分别为 20.28%和 17.35%。

公司的固定资产包括房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他。公司在报告期内各期末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产

能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故未计提固定资产减值准备。

（八）无形资产

报告期内各期末，公司无形资产情况如下：

单位：元

项目	土地使用权	合 计
一、账面原值	-	-
1、2014 年 12 月 31 日余额	4,947,565.00	4,947,565.00
3、2015 年 12 月 31 日余额	4,947,565.00	4,947,565.00
二、累计摊销	-	-
1、2014 年 12 月 31 日余额	775,118.52	775,118.52
2、本期增加金额	-	-
（1）计提	98,951.30	98,951.30
3、年末余额	874,069.82	874,069.82
三、账面价值	-	-
1、2015 年 12 月 31 日余额	4,073,495.18	4,073,495.18
2、2014 年 12 月 31 日余额	4,172,446.48	4,172,446.48

项目	土地使用权	合 计
一、账面原值	-	-
1、2013 年 12 月 31 日余额	4,947,565.00	4,947,565.00
2、本期减少金额	-	-
（1）处置	-	-
3、2014 年 12 月 31 日余额	4,947,565.00	4,947,565.00
二、累计摊销	-	-
1、2013 年 12 月 31 日余额	676,167.22	676,167.22
2、本期增加金额	-	-
（1）计提	98,951.30	98,951.30
3、年末余额	775,118.52	775,118.52

项目	土地使用权	合计
三、账面价值	-	-
1、2014年12月31日余额	4,172,446.48	4,172,446.48
2、2013年12月31日余额	4,271,397.78	4,271,397.78

注：截至2015年5月31日，公司所拥有的编号为：藁国用（2008）第157号的土地使用权已抵押给中国建设银行藁城支行借款。

2014年末和2015年末，公司无形资产账面价值分别为4,172,446.48元和4,073,495.18元，占当期末非流动资产的比重分别为37.66%和37.73%，占当期末总资产的比重分别为10.48%和12.32%。公司无形资产是指土地使用权。

（九）递延所得税资产

项目	2015年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	108,548.15	16,282.22
合计	108,548.15	16,282.22

注：2014年度企业采用核定征收方式缴纳企业所得税，2015年度企业转为查账征收方式缴纳企业所得税，故2014年12月31日不确认递延所得税资产，2015年12月31日仅对当期所产生的可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产。

（十）主要资产减值准备的计提依据及计提情况

1、主要资产减值准备的计提依据

报告期内，应收款项坏账准备的计提依据见本节“四、主要会计政策和会计估计”之“（七）、应收款项”。

2、报告期内坏账计提情况

报告期内，应收款项坏账准备的计提情况见本节“七、报告期内的主要资产情况”之“（三）、应收账款”及“七、报告期内的主要资产情况”之“（五）、其他应收款”。

八、报告期的主要负债情况

(一) 短期借款

1、报告期内各期末，公司短期借款情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
抵押借款	11,000,000.00	21,000,000.00
合计	11,000,000.00	21,000,000.00

2014年末、2015年末，公司短期借款余额分别为21,000,000.00元、11,000,000.00元，占当期末流动负债的比重分别为41.68%、87.78%。2014年末，公司短期借款数额较大，主要系公司业务拓展期，资金需求量大所致。2015年末公司股东对公司进行了增资，增资后偿还了部分银行借款。

(二) 应付账款

报告期内各期末，公司应付账款情况如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
1年以内	176,503.82	345,551.82
1-2年	94,856.29	287,775.53
2-3年	112,137.27	205,699.71
3年以上	88,401.26	-
合计	471,898.64	839,027.06

2014年末和2015年末，公司应付账款账面价值分别为839,027.06元和471,898.64元，占当期末流动负债的比重分别为1.67%和3.77%，占当期末总负债的比重分别是1.67%和3.77%。

截至2015年12月31日，公司应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占总金额比例
石家庄北方压缩机有限公司	非关联方	68,810.00	3年以上	14.58%
宏达工业气体有限公司	非关联方	47,800.00	3年以上	10.13%
石家庄市万博成套电气有限公司	非关联方	45,363.44	3年以内	9.61%
栾城县东弘木制包装加工厂	非关联方	35,557.35	2年以内	7.53%
石家庄市远大不锈钢有限公司	非关联方	31,328.98	3年以内	6.64%
合计	-	228,859.77	-	48.50%

截至 2014 年 12 月 31 日，公司应付账款金额前五名情况如下：

单位：元

单位名称	与公司关系	金额	账龄	占总金额比例
石家庄安建机电设备有限公司	非关联方	119,585.00	2年以内	14.25%
石家庄北方压缩机有限公司	非关联方	73,866.74	3年以内	8.80%
石家庄市万博成套电气有限公司	非关联方	50,363.44	2年以内	6.00%
宏达工业气体有限公司	非关联方	47,800.00	3年以内	5.70%
栾城县东弘木质包装加工厂	非关联方	44,261.00	1年以内	5.28%
合计	-	335,876.18	-	40.03%

（三）预收款项

报告期内各期末，公司预收账款情况如下：

单位：元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
1 年以内	130,830.00	1,033,400.00
1-2 年	256,000.00	-
合 计	386,830.00	1,033,400.00

2014 年末、2015 年末，公司预收款项账面价值分别为 1,033,400.00 元和 386,830.00 元，占当期末流动负债的比重分别为 2.05%和 3.09%。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司预收款项金额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
北京一手店食品有限公司	非关联方	354,200.00	1至2年	货款
天津全津食品有限公司	非关联方	32,490.00	1年以内	货款
北京运河人家食品有限公司	非关联方	140.00	1年以内	货款
合计	-	386,830.00	-	-

截至2014年12月31日，公司预收款项金额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	金额	账龄	款项性质
四川师范大学	非关联方	675,000.00	1年以内	货款
北京一手店食品有限公司	非关联方	358,400.00	1年以内	货款
合计	-	1,033,400.00	-	-

(四) 应付职工薪酬

报告期内，公司应付职工薪酬列示如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
一、短期薪酬	177,039.68	2,065,170.30	2,102,342.51	139,867.47
二、离职后福利-设定提存计划	-	74,433.18	74,433.18	-
合计	177,039.68	2,139,603.48	2,176,775.69	139,867.47

短期薪酬列示如下：

单位：元

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	177,039.68	1,933,480.98	1,970,653.19	139,867.47
2、社会保险费	-	127,812.94	127,812.94	-
其中：医疗保险费	-	65,703.54	65,703.54	-
工伤保险费	-	62,109.40	62,109.40	-

项目	2014年12月31日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
3、工会经费和职工教育经费	-	3,876.38	3,876.38	-
合计	177,039.68	2,065,170.30	2,102,342.51	139,867.47

(五) 其他应付款

报告期内各期末，公司其他应付款按款项性质列示如下：

单位：元

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
拆借款	300,290.24	20,899,971.18
其他	-	205.70
房款	-	6,300,000.00
合计	300,290.24	27,200,176.88

2014年末和2015年末，公司其他应付款余额分别为27,200,176.88元和300,290.24元，占当期末流动负债的比重分别为53.98%和2.40%，占当期末总负债的比重分别为53.98%和2.40%。2015年末，公司其他应付款减少主要是公司大量减少资金拆借情况所致。

截至2015年12月31日，公司其他应付款金额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	款项性质
金青	关联方	216,859.97	1年以内	拆借款
河北诚业建工集团	关联方	83,430.27	1年以内	拆借款
合计	-	300,290.24	-	-

截至2014年12月31日，公司其他应付款金额前五名情况如下：

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	款项性质
河北诚业建工集团有限责任公司	关联方	27,141,674.05	1至2年	拆借款
金青	关联方	58,297.13	1至2年	拆借款

单位名称	与公司关系	期末余额	账龄	款项性质
合计	-	27,199,971.18	-	-

九、报告期的股东权益情况

单位：元

项目	2015.12.31	2014.12.31
实收资本	20,000,000.00	3,000,000.00
资本公积	13,500,000.00	-
盈余公积	-	-
未分配利润	-12,955,519.69	-13,566,692.21
归属于母公司的所有者权益合计	-	-
少数所有者权益	-	-
所有者权益合计	20,544,480.31	-10,566,692.21

公司实收资本变动情况，详见本公开转让说明书“第一节基本情况”之“六、公司设立以来股本的形成及变化情况”相关内容。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方和关联关系

1、实际控制人

名称	与公司关系	持股数量（股）	持股比例
金青	董事长	11,100,000	55.50%

2、其他关联自然人

序号	姓名	任职情况	持股数（股）	持股比例
1	王惠影	董事	6,800,000	34.00%
2	鲁兰瑞	监事会主席	1,400,000	7.00%
3	杨 牧	董事	700,000	3.50%

序号	姓名	任职情况	持股数（股）	持股比例
4	金山	董事、总经理	-	-
5	张亮	董事	-	-
6	李再方	监事	-	-
7	郭宁	监事	-	-
8	李会岗	副总经理	-	-
9	盖建斌	副总经理	-	-
10	贝彩虹	财务总监	-	-
11	薛朋龙	董事会秘书	-	-
总计			8,900,000	44.50%

3、其他关联法人

其他关联方名称	与本公司关系
河北诚业建工集团有限责任公司	实际控制人控制公司
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	实际控制人控制公司
河北厚庆建筑安装工程有限责任公司	实际控制人控制公司
石家庄天瑞机械设备租赁有限公司	实际控制人控制公司
北京享福健康管理有限公司	实际控制人近亲属控制公司
北京三山川工程技术服务有限公司	实际控制人近亲属控制公司
北京世纪慧康科技有限公司	实际控制人近亲属控制公司
石家庄市承浩房地产开发有限公司	公司董事杨牧担任执行董事的公司

（二）关联方交易

1、经常性关联交易

购销商品、提供和接受劳务的关联交易：

（1）采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2015年	2014年
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	采购商品	196,840.49	1,050,987.73

(2) 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2015 年	2014 年
河北诚业建工集团有限责任公司	出售商品	1,037,000.00	-

2、偶发性关联交易

(1) 关联租赁情况

本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	2015 年确认的租赁收入	2014 年确认的租赁收入
河北诚业建工集团有限责任公司	房屋	600,000.00	-

(2) 关联担保情况

2015 年本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金青	3,780,000.00	2014-4-29	2017-4-28	正在履行
金丽	11,340,000.00	2014-4-29	2017-4-28	正在履行

2014 年本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
金青	3,780,000.00	2014-4-29	2017-4-28	正在履行
金丽	11,340,000.00	2014-4-29	2017-4-28	正在履行

(3) 关联方资金拆借

2015 年关联方资金拆借：

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
河北诚业建工集团有限责任公司	22,003,426.87	2015-1-1	2015-12-31	流动资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
金青	11,844,757.97	2015-1-1	2015-12-31	流动资金拆借
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	29,489,323.74	2015-1-1	2015-12-31	流动资金拆借
合计	63,337,508.58	-	-	-
拆出:				
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	9,300,000.00	2015-1-1	2015-12-31	流动资金拆借
河北诚业建工集团有限责任公司	42,761,670.65	2015-1-1	2015-12-31	流动资金拆借
金青	11,686,195.13	2015-1-1	2015-12-31	流动资金拆借
合计	63,747,865.78	-	-	-

2014 年关联方资金拆借:

单位: 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
河北诚业建工集团有限责任公司	29,950,560.67	2014-1-1	2014-12-31	流动资金拆借
金青	11,044,929.25	2014-1-1	2014-12-31	流动资金拆借
河北厚庆建筑安装工程有限责任公司	11,000,000.00	2014-1-1	2014-12-31	流动资金拆借
石家庄市金城敬业商贸有限公司	3,050,987.73	2014-1-1	2014-12-31	流动资金拆借
合计	55,046,477.65	-	-	-
拆出:				
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	61,279,535.60	2014-1-1	2014-12-31	流动资金拆借
河北诚业建工集团有限责任公司	6,096,793.34	-	-	-
金青	1,670,000.00	-	-	-
合计	69,046,328.94	-	-	-

注: 河北诚业建工集团有限责任公司拆出款的利率为银行同期约定贷款利率。

报告期内, 公司与关联方由于各自资金周转的需要, 发生资金拆借的情况。有

限公司阶段公司治理结构不完善，资金拆入拆出由总经理决策，公司存在由于关联方资金拆借而产生占用资金的情况。截至 2015 年 12 月 31 日，公司已经收回关联方占用款。

为避免关联方资金占用，公司控股股东、实际控制人金青出具了《关于避免资金占用的承诺函》，内容如下：

“（1）股份公司成立至今，本人、公司的其他股东及关联方不存在以垫支费用、预付投资款、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司资金的情形。

（2）本人日后将严格遵守《公司法》、《公司章程》、《河北诚业智能科技股份有限公司关联交易管理制度》、《河北诚业智能科技股份有限公司防范大股东及其关联方资金占用制度》等规范公司治理相关制度的规定，不以垫支费用、预付投资款、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司的资金。

（3）本人将严格履行上述承诺事项，并督促其他股东、关联方履行本承诺事项。如本人、其他股东及关联方违反本承诺给公司造成损失的，由本人予以全额赔偿。”

股份公司成立后，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制定了《公司章程》及《关联交易管理制度》、《防范大股东及其关联方资金占用制度》等重大规章制度，并严格按照上述法律法规和内控制度的要求，履行了内部决策程序。股份公司成立后，公司、控股股东、实际控制人及其关联方遵守相关制度规定，不存在以垫支费用、预付投资款、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用公司资金的情形。

3、关联方往来余额

（1）应收项目

单位：元

项目名称	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：				

项目名称	2015年12月31日		2014年12月31日	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
河北诚业建工集团有限责任公司	590,000.00	29,500.00	6,328.00	-
合计	590,000.00	29,500.00	6,328.00	-
其他应收款:				
石家庄市金诚敬业商贸有限公司	-	-	20,189,323.74	1,009,466.19
合计	590,000.00	29,500.00	20,189,323.74	1,009,466.19

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	2015年12月31日	2014年12月31日
其他应付款:		
河北诚业建工集团有限责任公司	83,430.27	27,141,674.05
金青	216,859.97	58,297.13
合计	300,290.24	27,199,971.18

4、关联交易决策权限及决策程序

股份公司成立前，公司未制订《关联交易管理制度》；股份公司成立后，为保证公司与关联方之间发生的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司关联交易行为不损害公司和股东的利益，特别是中小投资者的合法权益，公司制订了《关联方交易管理制度》。

(1) 关联交易决策权限

根据《公司章程》和《关联交易管理制度》的相关规定，关联交易的决策权限规定如下：

涉及关联交易的，董事会的权限：1) 公司与关联自然人发生的交易金额在10万元以上、不足50万元的，且占公司最近一期经审计净资产绝对值0.5%以上、不足2%的交易（公司提供担保、受赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）；2) 公司与关联法人发生的交易金额在20万元以上、不足200万元的，且占公司最近一

期经审计净资产绝对值 1%以上、不足 10%的交易；3) 股东大会审议权限外的其他关联交易事项。

公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后及时披露，并提交股东大会审议。

涉及关联交易的，股东大会的权限：1) 公司与关联自然人之间所涉及金额在人民币 50 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 2%以上的交易（公司获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）；2) (二) 公司与关联法人之间所涉及金额在人民币 200 万元以上且占公司最近一期经审计净资产绝对值 10%以上的交易（公司获赠现金资产、单纯减免公司义务的债务除外）；3) 公司为关联方提供担保的。

(2) 关联交易审议程序

根据《关联交易管理制度》，公司与关联人进行与日常经营相关的关联交易事项，应当按照下述规定进行披露并履行相应审议程序：

1) 对于首次发生的日常关联交易,公司应当与关联人订立书面协议并及时披露,根据协议涉及的交易金额提交董事会或者股东大会审议;协议没有具体交易金额的,应当提交股东大会审议。

2) 已经公司董事会或者股东大会审议通过且正在执行的日常关联交易协议,如果执行过程中主要条款未发生重大变化的,公司应当在定期报告中按要求披露相关协议的实际履行情况,并说明是否符合协议的规定;如果协议在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的,公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议,根据协议涉及的交易金额提交董事会或者股东大会审议;协议没有具体交易金额的,应当提交股东大会审议。

3) 对于每年发生的数量众多的日常关联交易,因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以将每份协议提交董事会或者股东大会审议的,公司可以在披露上一年度报告之前,对公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计,根据预计金额提交董事会或者股东大会审议并披露;对于预计范围内的日常关联交易,公

司应当在年度报告和中期报告中予以披露。如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的,公司应当根据超出金额重新提交董事会或者股东大会审议并披露。

5、减少和规范关联交易的措施

公司的控股股东及实际控制人对公司未来减少和规范关联交易事项做出了承诺,对于短时期内无法减少或消除的关联交易,未来将严格按照已制定的《公司章程》、三会议事规则、《关联交易管理制度》等制度与规定,确保履行关联交易决策程序,降低对关联方依赖风险,最大程度保护公司及股东利益。

十一、资产负债表日后事项、或有事项及其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项

1、公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司,详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司设立以来股本的形成及变化情况”之“(九) 股份公司的设立”的相关内容。

2、股份公司第一次股权转让,详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司设立以来股本的形成及变化情况”之“(八) 股份公司第一次股权转让”的相关内容。

3、股份公司第一次股权转让,详见本公开转让说明书“第一节 基本情况”之“六、公司设立以来股本的形成及变化情况”之“(十) 股份公司第一次增资”的相关内容。

(二) 或有事项

截至2015年12月31日,本公司无需要披露的重大或有事项。

(三) 其他重要事项

截至本公开转让说明书签署日,公司无其他重要事项。

十二、资产评估情况

有限公司整体变更设立股份有限公司时，万隆(上海)资产评估有限公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日对有限公司进行了整体资产评估，并于 2016 年 3 月 20 日出具了万隆评报字（2016）第 1175 号《评估报告》，评估结果如下表所示：

单位：万元

项 目	账面价值	评估价值	增减值	增值率%
	A	B	C=B-A	D=C/A×100%
流动资产	2,227.84	2,363.95	136.11	6.11
非流动资产	1,079.74	1,817.83	738.09	68.36
固定资产	670.76	1,031.29	360.53	53.75
无形资产	407.35	785.62	378.27	92.86
递延所得税资产	1.63	0.92	-0.71	-43.56
资产合计	3,307.58	4,181.79	874.21	26.43
流动负债	1,253.13	1,253.13	0	0
非流动负债	0	0	0	0
负债合计	1,253.13	1,253.13	0	0
净资产（所有者权益）	2,054.45	2,928.66	874.21	42.55

截至评估基准日 2015 年 12 月 31 日，有限公司申报评估的经审计后的资产总额为 3,307.58 万元，负债 1,253.13 万元，净资产 2,054.45 万元；评估值总资产总额为 4,181.79 万元，负债 1,253.13 万元，净资产 2,928.66 万元。与经审计后的账面价值比较，总资产评估增值 874.21 万元，增值率为 26.43%，净资产评估增值 874.21 万元，增值率为 42.55%。

十三、股利分配政策和股利分配情况

（一）报告期内的股利分配政策

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百分之二十五。

公司利润分配注重对股东合理的投资回报，利润分配政策保持持续性和稳定性，并符合法律法规的相关规定；利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。

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二个月内完成股利（或股份）的派发事项。

（二）报告期内的股利分配情况

公司报告期内不存在对股东进行利润分配的情况。

（三）公开转让后的股利分配政策

公司重视对股东的合理回报，在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，实行持续、稳定的利润分配政策。公司采取现金或者股票的方式分配利润，积极推行现金分配的方式。

十四、业务发展风险及管理

（一）技术升级风险

公司所处专用设备制造业为技术密集型行业，技术水平的高低直接影响公司的竞争能力。公司拥有从基础研究到应用创新的合理研发架构，自设立以来，始终紧跟

行业先进技术发展趋势，报告期内每年研发投入超过营业收入的 8%，保持了持续的核心竞争力。

公司已有 3 项实用新型专利、2 项发明专利。上述技术成果是公司生存和发展的基础,但是随着社会不断进步,客户对公司现有产品在技术和质量上提出更高的要求,如果公司核心技术无法继续保持领先,则会对公司生产经营和核心竞争力造成一定的负面影响,从而导致公司竞争优势被削弱甚至丧失的风险。

针对上述风险,公司将采取下列防范措施:

公司将继续紧跟行业发展趋势,一方面,研究客户需求变化,保持研发投入,不断创新;另一方面通过自身品牌的建设吸引优秀的研发人员进入公司,应当建立较为完善的员工激励制度以保持技术人员的稳定性。

(二) 实际控制人控制不当风险

金青直接持有公司 55.5%的股份,为公司的控股股东、实际控制人,足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响,若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制,可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对上述风险,公司将采取下列防范措施:

公司将逐步改善法人治理结构,通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》等制度安排,规范实际控制人行为,完善公司经营管理与重大事项的决策机制。

(三) 公司治理风险

公司在有限公司阶段,由于规模较小,管理层规范治理意识相对薄弱,未设立董事会和监事会,未制定规范完备的公司治理制度,如未制定关联交易、对外投资等方面的决策和执行制度。有限公司曾存在股东会会议次数不清、部分会议决议缺失、执行董事及监事未按时进行换届选举等不规范的情况,公司治理在有限公司时

期存在不规范之处。股份公司成立后，公司逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应企业现阶段发展的内部控制体系，但各项管理制度的执行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，经营规模不断扩大，人员不断增加，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公司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。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

（1）股份公司设立后，对有限公司阶段公司治理不规范的情况进行了整改，通过《公司章程》、三会议事规则、与公司治理有关的管理制度以及信息披露制度不断完善法人治理结构，改进股份公司的治理机制，提高治理水平。

（2）股份公司将按照相关法律、法规和公司规章制度的规定，强化董事、监事和高级管理人员在公司治理和规范运作方面的理解和执行能力，督促其勤勉尽责。

（3）股份公司将充分发挥监事会作用，通过召开相关会议、现场检查等措施对公司董事会、高级管理人员进行监督。

第五节 有关声明

申请挂牌公司全体董事、监事和高级管理人员声明

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

全体董事签字

金青：金青 王惠影：王惠影 杨牧：杨牧
 金山：金山 张亮：张亮

全体监事签字

鲁兰瑞：鲁兰瑞 李再方：李再方 郭宁：郭宁

全体高级管理人员签字

金山：金山 李会岗：李会岗 盖建斌：盖建斌
 贝彩红：贝彩红 薛朋龙：薛朋龙

河北诚业智能科技股份有限公司（盖章）

2016年7月7日

(1)



二、主办券商声明

本公司已经阅读并对本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。

法定代表人签字

菅明军：

项目负责人签字

刘 骁：

项目小组成员签字

刘骁：

王 颖：

刘资政：

中原证券股份有限公司（盖章）



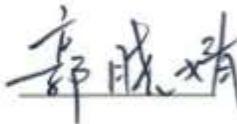
2016年7月4日

审计机构声明

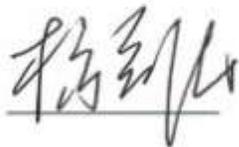
本所及签字注册会计师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的审计报告无矛盾之处。本所及签字注册会计师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的审计报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

经办注册会计师签字：

宋长发： 

郭晓婧： 

单位负责人签字：

杨剑涛： 

顾仁荣： 

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（盖章）



2016年7月4日

资产评估机构声明

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

经办注册资产评估师签字：

郭献一： 郭献一

李霞： 李霞

单位负责人签字：

刘宏： 刘宏

万隆（上海）资产评估有限公司（盖章）



2016年7月4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的审查意见

六、其他与公开转让有关的重要文件