

柳州煜乾机械装备股份公司



公开转让说明书

主办券商



招商证券股份有限公司
China Merchants Securities CO., LTD.

二零一六年六月

声明

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

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

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

根据《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

在生产经营过程中，由于自身及所处行业的特点，公司提醒投资者特别关注如下重大事项，并认真阅读本公开转让说明书全部内容。

（一）客户集中度较高的风险

公司 2015 年度、2014 年度前五名客户的营业收入金额分别为 36,630,600.27 元、22,921,208.64 元，占同期营业收入的比例分别为 96.41%、97.73%，公司存在客户集中度较高的风险。如果来自主要客户的业绩大幅下降，则会严重影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。

其中，公司对单一客户的销售收入依赖较大。2015 年度、2014 年度公司对柳州欧维姆机械股份有限公司的销售收入分别为 27,410,710.31 元、17,690,873.31 元，占同期营业收入的比例分别为 72.15%、75.43%，虽然比例在报告期内有下降趋势，但是总体占比较高，形成对欧维姆公司的重大依赖。如果将来欧维姆公司减少向公司的采购金额，对公司的收入将形成重大影响。

针对上述风险，一方面，公司作为高端定制产品生产企业，与欧维姆公司形成长期、稳定的战略合作关系，公司亦是欧维姆第三大外协加工单位、第四大供应商，对市场竞争对手已形成了较强的客户资源壁垒；另一方面，公司将进一步加强技术研究开发，提升产品质量，进一步增强公司产品市场竞争力，从而进一步开拓新客户。其次，公司通过不断提高自身工艺水平，2015 年被柳州市认定为柳州煜乾机械装备股份公司技术中心和柳州市路桥钢构件及施工装备工程技术研究中心，并于 2015 年 11 月获认定为高新技术企业，在完善自身生产的同时也使欧维姆对公司产生依赖，形成共同合作的局面。

（二）土地使用权租赁带来的搬迁风险

公司目前生产经营所使用的柳州市九头山路 19 号土地使用权人为广西商业学校，目前公司采用租赁形式使用该土地，租赁协议期限 10 年，期满后自动顺延 5 年，租赁价格为：第一个五年为 45 万元/年、第二个五年为 55 万元/年、第三个五年为 65 万元/年。

柳州市九头山路 19 号土地用途为教育用地，该土地上的厂房均归广西商业

学校所有，公司使用该土地进行生产经营存在法律上的瑕疵。经过实地走访可知，租赁地块周边均为机械加工厂及物流基地，并且公司使用上述土地进行生产经营并未受到相关部门的处罚。

针对上述风险，一方面，公司已在签订土地租赁协议中规定，租赁期满之后，煜乾装备可以优先续租；另一方面，公司已经在柳州洛维工业区以土地出让方式向柳州市国土资源局购买了土地的使用权，专门用于公司日后的生产、经营活动。目前综合楼已经顺利封顶，厂房基础已经建完，预计今年5月之前搬迁完毕。公司实际控制人周雷已于2016年1月14日出具声明，承诺由个人承担公司搬迁风险引发的一切相关损失。

（三）实际控制人不当控制风险

公司实际控制人周雷直接持有公司 60.56%的股权；覃智玲与周雷为合法夫妻，两人视为一致行动人，覃智玲持有公司 3.51%的股权；周雷与董春、李迪华、罗世海、刘君君、黄佩莲、江穗平、甘东洪、韦凤蓉、韦冬青、张莉芳、赵世俭、张新连共十二人签署了《一致行动人协议》，董春等十二人持有公司 2.61%的股权；综上，周雷可以影响公司 66.68%的投票权。同时，周雷担任公司董事长、总经理、财务总监，其享有的权利可以对董事会成员及管理层产生重大影响。另外，在日常生产活动中，周雷是公司的核心技术人员。综上，若周雷利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和其他股东利益。

针对上述风险，公司建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的较为合理的法定代表人治理结构，形成了权力机构、执行机构、监督机构和管理层之间的相互协调和相互制衡机制。公司依法制定了《公司章程》，并依据《公司章程》中对股东大会、董事会、监事会等各项议事规则的明确规定及公司治理要求，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》。公司组建了监事会，从决策、监督层面和制度方面加强了对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。

（四）应收账款回收风险

公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的应收账款净额分别为

13,982,769.36 元、7,440,297.44 元，占同期营业收入的比例分别为 36.80%、31.72%，占资产总额的比例分别为 34.57%、27.28%（该比例均以应收账款净额为分子计算）。报告期各期末，公司应收账款净额占资产总额的比重处于较高水平，虽然公司客户主要为欧维姆公司，信誉良好，但如果客户出现经营不善、资金周转困难进而导致不能及时还款的情况，公司将面临较大的坏账损失风险。

针对上述风险，公司的对策如下：

根据公司应收账款的构成特点，公司将采取措施，首先加强与主要客户的沟通，加强对主要客户产品销售市场情况的了解，以分析主要应收账款的风险，促进公司积极回收货款，加快应收账款的周转。其次，公司大客户欧维姆与中国银行签订了“商票通”业务合作协议，该协议允许欧维姆的供应商将所持有的商业承兑汇票向中国银行做质押，并向供应商提供短期授信业务，从而解决因应收账款过大导致流动资金紧张问题。最后，公司的应收账款均在信用期内未出现逾期未归还情况。

（五）业务快速增长导致的管理风险

近年来，公司业务保持较快增长，资产规模和营业收入大幅上升，增加生产线导致管理跨度增加，对公司管理水平和营运能力提出了更高要求。如果公司不能持续健全组织结构和管理制度，不能吸引较高水平的管理人才及技术人员，不能对公司业务及产品质量实施有效的管理，将对公司的可持续发展带来隐患。

针对上述风险，公司通过自培、外请专家和外出培训等方式对现有管理人员进行培训，以提高现有管理人员的素质。同时公司还制定各种考核制度、激励政策来加强对现有管理人员的考核、提升管理水平。

（六）报告期内低附加值业务外包、人员剥离导致持续经营能力风险

报告期内公司将锚具加工等低附加值业务外包，同时分流了部分低技术含量操作工。公司更注重发展桥梁预应力产品、桥梁施工专用设备等高附加值的钢构件生产及销售，以持续提高公司经营效率和经营效益。

针对上述风险，公司在报告期内做到依法依规的分流人员，并未因此产生劳动诉讼、劳动争议和相关技术机密泄露的情况。同时，公司控股股东、实际控制人承诺，若出现因人员剥离导致的损失，将由控股股东、实际控制人个人承担。

人员分流后，公司业务增长迅速，毛利率相继攀升，实现了成功转型。

（七）技术服务费可持续性风险

公司在 2015 年下半年净利润增长迅速，主要增长来源于与欧维姆公司的服务技术收入。该收入是指公司在规定时间内按照规定标准、质量完成验收、移交工作，从而确认收入。若公司未来不能在规定的时间内完成规定的技术服务，则会导致验收不合格，从而该项收入存在不确定性风险。

针对上述风险，公司实际控制人、控股股东周雷表示，公司将来会持续执行以股权换人才战略，保证公司在研发、技术道路上持续前行。首先，公司引入广西壮族自治区特聘专家朱万旭作为公司技术顾问并持有公司股份，保证公司生产工序的提升和技术创新能力的提高。其次，公司已经在柳州洛维工业集中区购买了一块 13744.65 平方米的土地使用权，并且已明确计划于今年 5 月搬迁，届时，公司的技术研发能力将会有明显提升，提供技术支持将成为公司业务的重要组成部分。最后，公司与欧维姆签署了技术服务协议，将相关收入、验收情况做了确认。

（八）人员流动风险

报告期内公司人员流动较大。截止报告期末，厂龄在一年以下的员工占员工总数的 41.07%。一方面这是由于公司的业务性质、商业模式决定的；另一方面，由于公司在报告期内将低附加值的通用机械设备、锚具加工业务外包，导致相关人员变动。

针对上述风险，公司首先通过合法合规途径分流了部分低技术水平、低文化层次的员工并予以相应补偿，所以报告期内没有违法解约、解雇工人的情况，且经查没有涉及涉诉事项。其次，公司计划未来着重发展预应力产品、路桥专用设备定制件的加工，与该业务相关的技术人才、管理人员均长期、稳定地与公司签署劳动合同，符合公司长期规划。最后，公司计划加强人力资源信息管理系统，完善员工工作动态跟踪信息、人才储备信息，坚持以人为本的企业文化，维持管理层、核心技术人员的稳定。

（九）依赖关联方资金的风险

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应付股东往来资金余额分别

为 2,220,580.53 元、9,020,186.14 元,公司对股东的资金支持存在一定的依赖,如果公司融资能力及资金周转能力无法增加,或股东减少对公司的支持,将对公司的资金运营产生不利影响。

针对上述风险,公司将逐步提高研发能力、扩大产能、提高盈利能力等,增加经营活动产生的现金流入,改善资金流动性;此外,将通过股权融资来补充公司流动资金,2016 年至今,公司共完成两次定向发行股份事项,募资资金 1,428 万元,较好的补充了公司的流动资金,逐步解决了公司对关联股东的资金依赖问题。

(十) 销售季节性风险

公司作为专业的桥梁预应力相关产品的供应商,当前产品用户主要为国有中型桥梁相关设备生产及施工集团。因桥梁施工多为户外作业,冬季、雨季不利于施工作业,同时,在春节假期等国家法定节假日期间,施工进度也会因施工人员放假而受到影响,因此公司经营业绩在一定程度上存在随季节性波动的风险。

针对上述风险,首先,公司将通过与客户建立一体化信息系统来合理安排生产计划;其次,公司已建立自己的销售系统、积极拓展新的销售渠道,并在开发新客户方面取得积极进展,减少了对现有大客户的依赖;再次,在现有产品和技术优势的基础上,公司还将通过自主研发、技术引进等方式完成现有产品的更新换代、开发相关新产品和进入新的产品生产领域来降低公司经营业绩季节性波动的风险。

目 录

声明	I
重大事项提示	1
释 义	8
第一节 公司基本情况	10
一、基本情况	10
二、股票挂牌情况、限售安排及锁定情况	11
三、公司股权结构和股东及实际控制人情况	13
四、股本形成及变化情况	17
五、子公司基本情况	24
六、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况	25
七、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标	28
八、与本次挂牌有关的机构	30
第二节 公司业务	32
一、公司主营业务及主要产品与服务	32
二、公司组织结构	38
三、公司主要生产与服务流程及方式	39
四、公司业务相关的关键资源要素	48
五、公司业务经营情况	54
六、公司所处行业的基本情况	60
七、公司业务发展计划与目标	74
第三节 公司治理	77
一、公司管理层关于公司治理情况的说明	77
二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估	78
三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的重大违法违规及受处罚情况	78
四、公司涉及的诉讼、仲裁及行政处罚	78
五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况	79
六、公司的独立性	79
七、关联交易情况	80
八、同业竞争情况	87
第四节 公司财务	89

一、审计意见类型及会计报表编制基础.....	89
二、报告期内的资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表.....	89
三、主要会计政策、会计估计及其变更情况.....	97
四、报告期利润形成的有关情况.....	112
五、主要资产情况.....	120
六、主要负债情况.....	137
七、股东权益情况.....	145
八、关联方、关联方关系及关联方交易.....	145
九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项.....	150
十、股利分配政策和近两年的分配情况.....	152
十一、公司资产评估情况.....	153
十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况.....	153
十三、管理层对公司近两年的财务状况、经营成果和现金流量分析.....	154
十四、特有风险提示.....	160
第五节 声明.....	162
第六节 附件.....	167
一、主办券商推荐报告.....	168
二、公司 2014 年度和 2015 年度审计报告.....	168
三、法律意见书.....	168
四、公司章程.....	168
五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见.....	168

释 义

除非本公开转让说明书另有所指，下列简称具有如下含义：

煜乾装备/公司/股份公司	指	柳州煜乾机械装备股份公司
煜乾机械	指	柳州市煜乾机械制造有限责任公司，为公司整体变更为股份公司前的名称
圣植机械	指	柳州市圣植机械制造有限责任公司（煜乾机械更名前）
欧维姆/OVM	指	柳州欧维姆机械股份有限公司
本次挂牌并公开转让	指	公司本次申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让
《公司章程》	指	于 2015 年 7 月 20 日经公司创立大会暨第一次股东大会审议通过的《柳州煜乾机械装备股份公司章程》
《公开转让说明书》	指	《柳州煜乾机械装备股份公司公开转让说明书》
《审计报告》	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日的财务报表出具的《审计报告》及其后附的财务报表及附注
《法律意见书》	指	《北京市重光律师事务所关于柳州煜乾机械装备股份公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之法律意见书》
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日两年
股东大会	指	柳州煜乾机械装备股份公司股东大会
董事会	指	柳州煜乾机械装备股份公司董事会
监事会	指	柳州煜乾机械装备股份公司监事会
三会	指	柳州煜乾机械装备股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	柳州煜乾机械装备股份公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
三会议事规则	指	《公司股东大会议事规则》、《公司董事会议事规则》、《公司监事会议事规则》
三会一层	指	股东大会、董事会、监事会和高级管理层
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（于 1993 年 12 月 29 日颁发，并分别于 1999 年 12 月 25 日、2004 年 8 月 28 日、

		2005年10月27日及2013年12月28日四次修订，如无特别说明，本《公开转让说明书》中所指的《公司法》为自2014年3月1日起施行、现行有效的《公司法》）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（于1998年12月29日颁发，并分别于2004年8月28日、2005年10月27日、2013年6月29日及2014年8月31日四次修订，如无特别说明，本《公开转让说明书》中所指的《证券法》为自2014年8月31日起施行、现行有效的《证券法》）
《决定》	指	《国务院关于股转系统有关问题的决定》（国发[2013]49号）
《管理办法》	指	《非上市公司公众监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
《基本标准指引》	指	《全国中小企业股份转让系统挂牌条件适用基本标准指引（试行）》
中国	指	中华人民共和国境内区域，就本《公开转让说明书》而言，不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商/招商证券	指	招商证券股份有限公司
大华	指	大华会计师事务所
重光	指	北京市重光律师事务所
重光律师	指	北京市重光律师事务所经办律师
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：以下金额单位，除非特别说明，均为人民币元。

第一节 公司基本情况

一、基本情况

公司名称：柳州煜乾机械装备股份公司

法定代表人：周雷

有限公司设立日期：2009 年 08 月 20 日

股份公司设立日期：2015 年 07 月 23 日

注册资本：2,500 万元

住所：柳州市九头山路 19 号

所属行业：根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所属行业为制造业中的专用设备制造业（C35）；根据《国民经济行业分类与代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）-专用设备制造业（C35）-其他专用设备制造（C3599）。根据挂牌公司管理型分类结果，属于制造业（C）-专用设备制造业（35）-其他专用设备制造（C3599）。

经营范围：钢结构件、预应力锚具零部件、管道、非标件的生产、销售；钢材销售；预应力技术咨询、技术服务；钢结构技术咨询、技术服务；道路普通货物运输（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

主营业务：**土木工程预应力新特产品以及配套施工专用设备**等**高端钢结构件的生产及销售，预应力、钢结构技术咨询、技术服务。**

组织机构代码：69277975-5

电话：0772-5332396；0772-5332393

传真：0772-5332393

邮编：545006

互联网网址：<http://www.gxlzyq.com>

董事会秘书：董春

电子邮箱：dchun@163.com

二、股票挂牌情况、限售安排及锁定情况

（一）股票挂牌基本情况

股票代码：

股票简称：煜乾装备

股票种类：人民币普通股

每股面值：1.00 元

股票总量：25,000,000 股

挂牌日期：2016 年 月 日

转让方式：协议转让

（二）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

1、限售相关规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的公司股份，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、高级管理人员在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；所持公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的公司股份。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。”

“挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。”

“因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

2、公司股东股票限售情况

(1) 周雷、刘果、覃智玲作为股份公司的发起人，其持有公司的股份自公司成立之日起一年内不得转让。

(2) 股份公司董事、监事、高级管理人员（周雷、刘果、覃智玲、罗世海、刘君君、张莉芳、董春），在任职期间每年转让的股份不得超过其所持公司股份总数的 25%。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

(3) 公司控股股东、实际控制人周雷持有的公司股票自进入全国股份转让系统后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。

(4) 公司股东朱万旭、冯万春、唐春香承诺，其所持有的公司股份自取得之日起锁定，分两批解除转让限制：公司股票于全国中小企业股份转让系统挂牌之日起满 1 年解除限售 40%、满 2 年解除限售剩余 60%股票。

(5) 公司股东唐忠、董春、李迪华、罗世海、刘君君、黄佩莲、江穗平、甘东洪、韦凤蓉、韦冬青、张莉芳、赵世俭、张新连承诺，其所持有的公司股份自取得之日起锁定，分三批解除转让限制：公司股票于全国中小企业股份转让系统挂牌之日起满 1 年解除限售 30%、满 2 年解除限售 30%，满 3 年解除限售剩余 40%股票。其中，董春、罗世海、刘君君、张莉芳均为公司的董监高人员，受公司法每年解除限售当前所持股份的 25%之规定。

除上述情况外，公司现有股东对其所持股份未作出其他自愿锁定的承诺；股东所持股份无冻结、质押或其他限制转让的情况。

截至本公开转让说明书签署之日，公司股本总额为 2,500 万股，股东所持股份限售具体情况如下表：

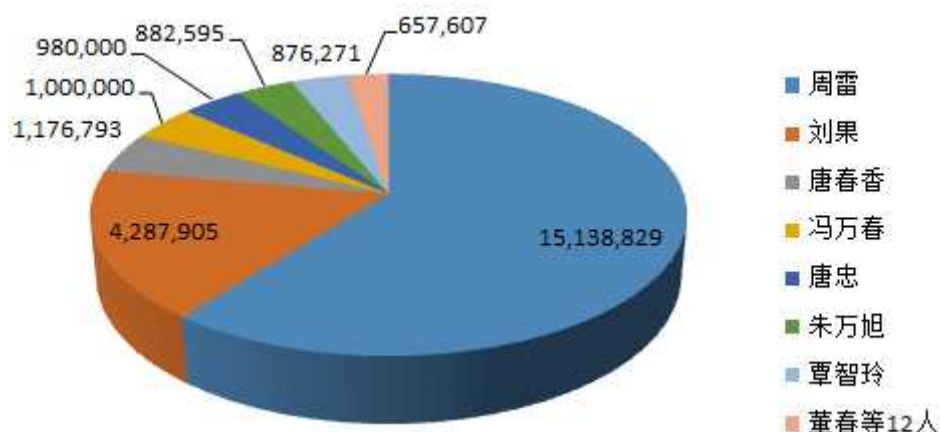
序号	股东名称或姓名	股份数额（股）	持股比例	股份类型	挂牌之日可流通股份数额（股）
1	周雷	15,138,829	60.56%	限售	3,784,707
2	刘果	4,287,905	17.15%	限售	1,071,976
3	唐春香	1,176,793	4.71%	限售	0

4	冯万春	1,000,000	4.00%	限售	0
5	唐忠	980,000	3.92%	限售	0
6	朱万旭	882,595	3.53%	限售	0
7	覃智玲	876,271	3.51%	限售	219,068
8	董春	244,607	0.98%	限售	0
9	李迪华	66,000	0.26%	限售	0
10	罗世海	66,000	0.26%	限售	0
11	刘君君	66,000	0.26%	限售	0
12	黄佩莲	66,000	0.26%	限售	0
13	江穗平	50,000	0.20%	限售	0
14	甘东洪	33,000	0.13%	限售	0
15	韦凤蓉	20,000	0.08%	限售	0
16	韦冬青	20,000	0.08%	限售	0
17	张莉芳	10,000	0.04%	限售	0
18	赵世俭	10,000	0.04%	限售	0
19	张新连	6,000	0.02%	限售	0
合计		25,000,000	100%		5,075,751

注：上述持股比例通过计算后四舍五入得出。

三、公司股权结构和股东及实际控制人情况

（一）股权结构图



(二) 股东情况

1、控股股东、实际控制人的基本情况

周雷为煜乾装备的控股股东，持有公司股权比例为 60.56%；覃智玲与周雷为合法夫妻，两人视为一致行动人，覃智玲持有公司 3.51%的股权；周雷与董春、李迪华、罗世海、刘君君、黄佩莲、江穗平、甘东洪、韦凤蓉、韦冬青、张莉芳、赵世俭、张新连共十二人签署了《一致行动人协议》，董春等十二人持有公司 2.61%的股权；综上，周雷可以影响公司 66.68%的投票权。报告期内，周雷是公司的董事长及核心技术人员。依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此认定周雷为公司的控股股东、实际控制人。

周雷，公司董事长、总经理兼财务总监，1970 年 4 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年 7 月毕业于广西工学院机电系电器工程专业，大学专科学历。1992 年 8 月至 1993 年 12 月在柳州市啤酒总厂工作，任技术员；1994 年 1 月至 2000 年 6 月在柳州市工商银行工作，任柜员；2000 年 7 月至 2010 年 6 月在柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司工作，任总经理；2009 年 8 月至 2015 年 7 月任煜乾有限执行董事兼总经理；2015 年 7 月至今任煜乾股份董事长兼总经理；2015 年 8 月至今任煜乾股份财务总监。

2、控股股东、实际控制人最近两年内变化情况

公司控股股东、实际控制人最近两年内未发生变化。

3、前十名股东及持有 5%以上股份股东基本情况

序号	股东名称或姓名	股份数额（股）	持股比例	股份类型	挂牌之日可流通股份数额（股）
1	周雷	15,138,829	60.56%	限售	3,784,707
2	刘果	4,287,905	17.15%	限售	1,071,976
3	唐春香	1,176,793	4.71%	限售	0
4	冯万春	1,000,000	4.00%	限售	0
5	唐忠	980,000	3.92%	限售	0
6	朱万旭	882,595	3.53%	限售	0
7	覃智玲	876,271	3.51%	限售	219,068
8	董春	244,607	0.98%	限售	0
9	李迪华	66,000	0.26%	限售	0
10	罗世海	66,000	0.26%	限售	0
合计		24,719,000	98.88%		5,075,751

周雷，详见本公开转让说明书“第一节公司基本情况”之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“（二）股东情况”之“1、控股股东、实际控制人的基本情况”。

刘果，公司董事，1968 年 10 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1992 年 7 月毕业于北京化工大学化学工程专业，大学本科学历。1992 年 7 月至 2003 年 4 月在北京化工原料公司工作，先后任技术员、工程师、总公司业务部部长、分公司经理；2003 年 5 月开始工作于北京广联行科技发展公司，2004 年 9 月至 2008 年 1 月任监事，2008 年 1 月至 2013 年 9 月任执行董事兼总经理，2013 年 9 月至今任执行董事；2011 年 12 月至 2013 年 9 月任北京爱格富科技发展有限公司执行董事兼总经理，2013 年 9 月至今任执行董事；2009 年 9 月至今任柳州爱格富食品科技股份有限公司董事长、总经理职务；2015 年 7 月至今任煜乾股份董事。

朱万旭，1972 年 3 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究

生学历，工学硕士学位，教授级高级工程师，为桂林理工大学土木与建筑工程学院教授；中国土木工程学会混凝土及预应力混凝土分会理事、钢结构协会空间结构分会理事。

冯万春，1972年1月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，为柳州市四通汽车运输有限责任公司总经理。

唐春香，1987年2月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历，为柳州武钢钢材加工有限公司会计。

覃智玲，1988年4月出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，2010年7月毕业于桂林理工大学博文管理学院英语专业，大学本科学历、学士学位。2010年9月至2015年7月，在柳州城市职业学院工作，先后任辅导员、外事办主任；2015年7月至今任煜乾装备董事、企管办主任。

唐忠，1969年4月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，2009年至今任柳州市硕驰汽车运输有限公司总经理；2014年至今任柳州市硕驰机械设备有限公司董事长。

董春，1978年3月出生，女，在职法学硕士研究生学历，经济学学士，助理经济师，中国国籍，无境外永久居留权。2012年2月至2015年4月，曾先后担任柳州两面针股份有限公司证券事务代表、广西柳工机械股份有限公司投资者关系管理主管。2015年10月至今担任本公司副总经理、董事会秘书。

李迪华，男，1964年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，1986年7月毕业于邵阳农机学校，1986年8月至1990年4月在洞口县石田煤矿机电维修班，1990年5月至1998年8月在沙石江镇德州村副村长，1998年9月至2000年3月就读于洞口党校，2000年4月至2004年在柳州市明阳机电公司任机加工分厂厂长，2004年5月至2009年8月在柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司，2009年8月至2015年7月在柳州市煜乾机械制造有限公司任职机加工锚具车间主管；现任柳州煜乾机械装备股份公司机加工锚具车间主管。

罗世海，男，1964年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于广西轻工业学校模具设计与制造专业，2001年5月至2006年6月任南宁地区通用机械厂技术员；2003年6月至2009年5月任柳州市专用汽车厂技术员；2009

年6月至2011年任柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司技术部主管，2011年至2015年7月任柳州市煜乾机械制造有限公司技术部主管；现任柳州煜乾机械装备股份公司董事、生产工艺部主管。

4、股东之间的关联关系

公司控股股东周雷与公司股东覃智玲为夫妻关系。

根据公司股东董春、李迪华、罗世海、刘君君、黄佩莲、江穗平、甘东洪、韦凤蓉、韦冬青、张莉芳、赵世俭、张新连共十二人与公司控股股东周雷签署的《一致行动人协议》，一致行动的期限均为自公司股票于全国中小企业股份转让系统挂牌之日起3年。

除上述情况外，股东之间不存在其他关联关系。

四、股本形成及变化情况

（一）公司的设立

2009年6月11日，周雷、谢宛芝签署了《柳州市圣植机械制造有限公司章程》，约定公司注册资本为50万元人民币，实收资本为10万元人民币。

2009年8月19日，周雷、谢宛芝召开股东会，同意设立柳州市圣植机械制造有限公司（下称圣植机械）。周雷、谢宛芝分别以货币认缴出资45万元、5万元。

2009年8月19日，广西瑞泰会计师事务所出具《验资报告》（瑞泰验字（2009））：经审验，截至2009年8月19日止，有限公司（筹）已收到全体股东缴纳的实收资本合计人民币10万元。其中周雷现金投入9万元，占注册资本的18%；谢宛芝现金投入1万元，占注册资本的2%。

2009年8月20日，有限公司设立，取得注册号为450203200009709的《企业法人营业执照》，注册资本50万元（全部为货币出资），分两次缴足，首期出资10万元。

圣植机械设立时，公司股东及股权结构如下：

股东姓名	认缴出资额	出资比例	实缴出资额	出资比例	出资方式
------	-------	------	-------	------	------

	(万元)		(万元)		
周雷	45	90%	9	18%	货币
谢宛芝	5	10%	1	2%	货币
合计	50	100%	10	20%	货币

(二) 有限公司第二次出资

2009 年 9 月 4 日，有限公司召开股东会，决议通过股东缴纳第二期实收资本 40 万元。

2009 年 9 月 4 日，广西瑞泰会计师事务所出具的瑞泰验字（2009）第 475-1 号《验资报告》对第二期出资予以验证，截至 2009 年 9 月 4 日止，有限公司已收到全体股东缴纳的第二期出资人民币 40 万元。

2009 年 9 月 14 日，有限公司依法办理了工商变更登记。

此次变更后，有限公司股权结构为：

股东姓名	认缴出资额 (万元)	出资比例	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
周雷	45	90%	45	90%	货币
谢宛芝	5	10%	5	10%	货币
合计	50	100%	50	100%	货币

注：2010 年 2 月 22 日，有限公司召开股东会，决议通过公司名称变更为柳州市煜乾机械制造有限公司

(三) 有限公司第一次增资

2011 年 11 月 8 日，有限公司召开股东会，决议通过有限公司注册资本由 50 万元增加至 500 万元，新增注册资本由原股东周雷以货币形式出资 450 万元。

2011 年 11 月 9 日，广西瑞泰会计师事务所出具瑞泰验字（2011）第 561 号《验资报告》对本次出资予以验证，截至 2011 年 11 月 8 日至，有限公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 450 万元。

2011 年 11 月 24 日，有限公司依法办理了工商变更登记。

此次变更后，有限公司股权结构为：

股东姓名	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	出资比例	出资方式
周雷	495	99%	495	99%	货币
谢宛芝	5	1%	5	1%	货币
合计	500	100%	500	100%	货币

(四) 有限公司第一次股权转让

2012年6月20日，有限公司召开股东会，决议通过股东谢宛芝将其持有的有限公司1%股份转让给新股东陆巧春。

同日，股权转让双方均签订了股权转让协议，协议规定谢宛芝以1元每股价格平价转让给陆巧春，陆巧春获得公司1%的股权。此过程不存在股份代持情况。

2012年8月13日，有限公司依法办理了工商变更登记，领取了注册号为450203200009709（1-1）的营业执照。

此次变更后，有限公司股权结构为：

股东姓名	认缴出资 (万元)	出资比例	实缴出资 (万元)	出资比例	出资方式
周雷	495	99%	495	99%	货币
陆巧春	5	1%	5	1%	货币
合计	500	100%	500	100%	货币

(五) 有限公司第二次股权转让

2014年7月10日，有限公司召开股东会，决议通过周雷将持有的公司4%股权（出资额20万元）转让给新股东覃智玲，周雷将持有的公司5%股权（出资额25万元）转让给蒋逸，周雷将持有的公司21%股权（出资额105万元）转让给刘果，陆巧春将持有的公司1%股权（出资额5万元）转让给覃智玲。

同日，周雷与覃智玲、蒋逸、刘果分别签署了股权转让协议，以1元每股的价格做了转让。陆巧春与覃智玲签署了股份转让协议，以1元每股的价格做了转让。

2014年7月29日，有限公司依法办理了工商变更登记，营业执照注册号为450203200009709。

此次变更后，有限公司股权结构为：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
周雷	345	69%	货币
刘果	105	21%	货币
覃智玲	25	5%	货币
蒋逸	25	5%	货币
合计	500	100%	货币

（六）有限公司第三次股权转让

2014年9月6日，有限公司召开股东会，决议通过蒋逸将持有的公司5%股权（出资额25万元）转让给周雷。

同日，蒋逸与周雷签署了股权转让协议，以1元每股的价格转让给周雷。

2014年9月29日，有限公司依法办理了工商变更登记，营业执照注册号为450203200009709。

此次变更后，有限公司股权结构为：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
周雷	370	74%	货币
刘果	105	21%	货币
覃智玲	25	5%	货币
合计	500	100%	货币

（七）有限公司第二次增资

2015年3月15日，有限公司召开股东会，决议通过公司注册资本增加至1,500万元，各股东按原出资比例增加投资。

2015年3月20日，经过大华会计师事务所复核，周雷、刘果、覃智玲均出具了出资凭证并且出资足额到位。

2015年3月23日，有限公司依法办理了工商变更登记，营业执照注册号为450203200009709。

此次变更后，有限公司股权结构为：

股东姓名	出资额（万元）	出资比例	出资方式
周雷	1,110	74%	货币
刘果	315	21%	货币
覃智玲	75	5%	货币
合计	1,500	100%	货币

（八）股份公司设立情况

2015年7月4日，煜乾机械召开股东会，决议公司由有限责任公司变更为股份有限公司；原有限责任公司股东为变更后的股份有限公司的发起人，发起人的持股比例不变。以经审计的净资产值折股整体变更为股份有限公司。

2015年7月17日，根据《中华人民共和国公司法》的有关规定，有限公司变更为股份公司后，原有的3名股东周雷、刘果、覃智玲成为股份公司的发起人并签署了发起人协议。

2015年7月20日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，决议以净资产15,000,000元折为股份公司的股本，其余2,164,353.54元计入股份公司资本公积，折股比例为1.14429:1。股份公司注册资本为人民币15,000,000元。

2015年7月20日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具（2015）000794号《验资报告》，设立发起人均如实出资。

2015年7月23日，柳州市工商行政管理局向公司核发了柳州煜乾机械装备股份公司《营业执照》。

（九）股份公司增资情况

2016年1月15日，股份公司召开2016年第一次临时股东大会，审议通过《关于柳州煜乾机械装备股份公司定向发行方案的议案》：公司现股本为1500万股，每股面值人民币1元。本次发行股票种类为人民币普通股，决议发行600万股，每股面值为1元。本次发行价格为每股人民币1.38元，融资额共828万元，600万元计入公司注册资本，其余228万元计入公司资本公积。公司股本变更为2100万股，注册资本变更为2100万元。

本次定向发行中，原有股东周雷认购185.65万股、刘果认购49.35万股。新增5名自然人投资者，分别为冯万春认购100万股、唐春香认购100万股、朱万

旭认购 75 万股、唐忠认购 75 万股、董春认购 15 万股。上述投资者均以现金方式认购本次定向发行股份。

2016 年 2 月 4 日，中众益（广西）会计师事务所出具中众益验【2016】20003 号《验资报告》，股东如实出资。

2016 年 2 月 2 日，股份公司依法办理了工商变更登记。

本次发行后，股份公司股权结构为：

序号	股东姓名	持股数额（股）	持股比例
1	周雷	12,956,500	61.70%
2	刘果	3,643,500	17.35%
3	冯万春	1,000,000	4.76%
4	唐春香	1,000,000	4.76%
5	朱万旭	750,000	3.57%
6	覃智玲	750,000	3.57%
7	唐忠	750,000	3.57%
8	董春	150,000	0.71%
合计		21,000,000	100%

（十）股份公司第二次增资情况

1、公司履行了正常决议程序。

2016 年 4 月 26 日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过《关于柳州煜乾机械装备股份公司定向发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司定向增资相关事宜的议案》、《关于修改公司章程的议案》，并将上述议案提交公司 2016 年第三次临时股东大会审议。

2016 年 5 月 13 日，公司召开 2016 年第三次临时股东大会，审议通过上述议案。

2016 年 6 月 7 日，公司根据本次发行结果修改公司注册资本以及变更《公司章程》中注册资本、股份总数相应条款等事宜办理完毕工商变更登记手续，取得换发的《营业执照》。

2016 年 6 月 17 日，中众益（广西）会计师事务所有限公司出具中众益验[2016]20006 号《验资报告》对本次出资进行了验证，截至 2016 年 5 月 26 日止，

公司已收到股东缴纳的新增注册资本合计人民币 600 万元，其中注册资本 400 万元，其余 200 万元转为资本公积。

综上，公司原股东参与本次定向发行，董事会、股东大会上关联方按照《公司章程》进行了回避，股份公司第二次发行股份的程序符合《公司法》及《公司章程》的规定。本次发行对象以货币出资，经会计师事务所出具验资报告予以验证，公司股东出资真实、充足，出资形式及相应比例符合法律法规的规定，出资程序完备、合法合规，无纠纷及潜在纠纷。

2、发行对象、认购股份数量及认购金额

序号	姓名	认购股数（股）	认购金额（元）
1	周雷	2,182,329	3,273,493.50
2	刘果	644,405	966,607.50
3	唐忠	230,000	345,000.00
4	唐春香	176,793	265,189.50
5	朱万旭	132,595	198,892.50
6	覃智玲	126,271	189,406.50
7	董春	94,607	141,910.50
8	李迪华	66,000	99,000.00
9	罗世海	66,000	99,000.00
10	刘君君	66,000	99,000.00
11	黄佩莲	66,000	99,000.00
13	江穗平	50,000	75,000.00
14	甘东洪	33,000	49,500.00
12	韦凤蓉	20,000	30,000.00
15	韦冬青	20,000	30,000.00
16	张莉芳	10,000	15,000.00
17	赵世俭	10,000	15,000.00
18	张新连	6,000	9,000.00
合计		4,000,000	6,000,000.00

（十一）股份代持情况

目前公司的股东真实拥有登记在其名下的股份，不存在交叉持股、股份代持情况。

五、子公司基本情况

截至本公开转让说明书签署之日，公司没有子公司。

六、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况

（一）公司董事基本情况

公司本届董事会由五名董事构成，全体董事均由本公司股东大会选举产生。

序号	姓名	职务	任期
1	周雷	董事长	2015.7-2018.7
2	刘果	董事	2015.7-2018.7
3	覃智玲	董事	2015.7-2018.7
4	李小青	董事	2015.7-2018.7
5	罗世海	董事	2015.9-2018.7

周雷，详见本节之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“（二）股东情况”。

刘果，详见本节之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“（二）股东情况”。

覃智玲，详见本节之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“（二）股东情况”。

罗世海，1964年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1986年9月毕业于广西轻工业学校模具设计与制造专业，中专，1986年到1993年在南宁地区通用机械厂技术员，1993年到2003年在柳州市汽运公司技术员，2003年到2009年在柳州市邦友机械厂负责新产品开发、制造，2009年6月至2011年任柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司技术部主管，2011年至2015年7月任煜乾机械技术部主管。2015年7月至2015年10月任煜乾装备技术部主管。现任煜乾装备董事、生产工艺部主管。

李小青，1982出生，女，中国国籍，无境外永久居留权，2002年毕业于广西计量学校质量监督与管理专业（中专）；2002年至2004年任柳州明阳机电公司检验；2005年至2008年任柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司检验；2009年至2011年任柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司调度；2011年至2013年任柳州市煜乾机械制造有限公司调度；2013年至2015年7月任煜乾机械企管办主任；2015年7月至2015年10月任煜乾装备董事；现任煜乾装备董事、

核价小组组长。

（二）公司监事基本情况

序号	姓名	职务	任期
1	韦望兰	监事会主席	2015.7-2018.7
2	张莉芳	监事	2015.7-2018.7
3	刘君君	职工监事	2015.7-2018.7

韦望兰，1972年出生，男，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1997年至2003年任柳州市顺科冷气工程有限责任公司技术员、项目助理；2003年至2010年任柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司生产副经理、工程师；2010年至2015年7月任煜乾机械采购营销部长；2015年7月至2015年10月任煜乾装备监事会主席、采购营销部长；现任煜乾装备监事会主席、索具车间负责人。

刘君君，1985年出生，女，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。2004年9月至2011年5月任柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司采购；2011年6月至2015年7月任煜乾机械采购员；现任煜乾装备监事、采购销售部副部长。

张莉芳，1970年出生，女，大专学历，中国国籍，无境外永久居留权。1988年至1990年在柳州市针织总厂毛皮车间任统计员；1990年至2003年在柳州市金凤毛巾厂任车间任统计员；2008年至2009年就职于柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司；2009年至2015年7月任煜乾机械人事主管，现任煜乾装备监事、人事主管。

（三）公司高级管理人员基本情况

序号	姓名	性别	现任职务
1	周雷	男	总经理、财务总监
2	董春	女	副总经理、董事会秘书

周雷，详见本节之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“（二）股东情况”。

董春，详见本节之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“（二）股东情况”。

根据公司及董事、监事和高级管理人员出具的承诺，现任董事、监事和高级管理人员最近 24 个月内不存在受到中国证监会行政处罚或者被采取证券市场禁入措施的情形，公司董事、监事和高级管理人员均具备法律、法规、规范性文件及公司章程规定的任职资格，未发现存在违反《公司法》及相关规定的情况。

经核查，未发现公司董事、监事、高级管理人员存在违反竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，亦不存在有关上述竞业禁止事项的纠纷或潜在纠纷。公司董事、监事、高级管理人员不存在与原任职单位知识产权、商业秘密方面的侵权纠纷或潜在纠纷。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变化情况

1、董事

2015 年 7 月 20 日经股份公司第一次股东大会经全体发起人共同审议，决定选举周雷、刘果、覃智玲、李鹰、李小青为股份公司董事，任期三年。同日，股份公司第一届董事会第一次会议选举周雷为董事长。

2015 年 8 月 21 日，煜乾装备第一届董事会第二次会议决议通过李鹰向董事会提出的辞职申请，同时解除其公司副总经理、财务负责人职务。本次会议提名罗世海为公司董事，并于 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

2、监事

2015 年 3 月 15 日，煜乾有限召开股东会，决议通过监事由陆巧春变更为刘君君，并对上述事项履行了工商变更程序。

2015 年 7 月 18 日，刘君君经公司职工大会选举为改制后股份公司职工监事，任期三年。2015 年 7 月 20 日，经股份公司第一次股东大会全体发起人共同审议，选举韦望兰、张莉芳为股份公司非职工监事，任期三年。同日，股份公司第一届监事会第一次会议选举韦望兰为股份公司监事会主席。

3、高级管理人员

2015 年 7 月 20 日，股份公司第一次股东大会审议通过《公司章程》，《公司章程》中规定股份公司高级管理人员是指总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书。同日，煜乾装备第一届董事会第一次会议决议通过李鹰担任煜乾装备副

总经理、财务负责人，李小青担任煜乾装备董事会秘书。

2015年8月21日，鉴于李鹰向公司董事会提出辞职申请，煜乾装备第一届董事会第二次会议决议解除李鹰公司副总经理、财务负责人职务，同时决议聘任周雷为财务负责人。

2015年10月26日，鉴于李小青向公司董事会提出辞职申请，煜乾装备第一届董事会第四次会议决议通过解除李小青董事会秘书职务议案，同时聘任董春为公司副总经理、董事会秘书。

七、公司最近两年一期主要会计数据和财务指标

项目	2015年12月31日	2014年12月31日
资产总计（万元）	4,044.46	2,727.60
股东权益合计（万元）	2,201.69	380.59
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	2,201.69	380.59
每股净资产（元）	1.47	0.76
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.47	0.76
资产负债率（母公司）	45.56%	86.05%
流动比率（倍）	1.22	0.59
速动比率（倍）	0.86	0.45
项目	2015年度	2014年度
营业收入（万元）	3,799.19	2,345.28
净利润（万元）	526.79	2.01
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	526.79	2.01
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	521.72	1.66
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	521.72	1.66
毛利率（%）	32.00	20.51
净资产收益率（%）	32.54	0.53
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	32.22	0.44
基本每股收益（元/股）	0.4214	0.004
稀释每股收益（元/股）	0.4214	0.004
应收帐款周转率（次）	3.37	3.06
存货周转率（次）	5.17	8.27
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-878.85	503.27
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.70	1.01

注：除特别指出外，上述财务指标以合并财务报表的数据为基础进行计算。主要财务指标计算方法如下：

- (1) 流动比率=流动资产/流动负债；
- (2) 速动比率=（流动资产-存货净额）/流动负债；
- (3) 资产负债率=总负债/总资产；
- (4) 归属于申请挂牌公司股东的每股净资产=归属于申请挂牌公司股东的净资产/期末实收资本；
- (5) 应收账款周转率=营业收入/应收账款期初期末平均余额；
- (6) 存货周转率=营业成本/存货期初期末平均余额；
- (7) 每股经营活动产生的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/报告期内加权平均实收资本；
- (8) 加权平均净资产收益率（ROE）的计算公式如下：

$$ROE = P0 \div (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0)$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的年初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；M_i 为新增净资产下一月份起至报告期年末的月份数；M_j 为减少净资产下一月份起至报告期年末的月份数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期年末的月份数。

- (9) 每股收益的计算方法如下：

1) 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

$$S = S0 + S1 + S_i \times M_i \div M0 - S_j \times M_j \div M0 - S_k$$

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 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。

2) 稀释每股收益

稀释每股收益 = P1 / (S0 + S1 + S_i × M_i ÷ M0 - S_j × M_j ÷ M0 - S_k + 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，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。

八、与本次挂牌有关的机构

(一) 主办券商

名称：招商证券股份有限公司

法定代表人：宫少林

住所：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

联系电话：0755-82943666

传真：0755-82943100

项目小组负责人：刘飞

项目小组成员：赵冠雄、袁晓华、张华伟

(二) 律师事务所

名称：北京市重光律师事务所

机构负责人：刘耀辉

住所：北京市西城区广宁伯街 2 号金泽大厦东区 7 层

联系电话：010-52601070

传真：010-5261075

签字律师：祝阳、黄海

(三) 会计师事务所

名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

法定代表人：梁春

住所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

联系电话：0755-82900522

传真：0755-82900965

签字会计师：徐德、王海第

（四）评估机构

名称：开元资产评估有限公司

法定代表人：胡劲为

住所：北京市海淀区中关村南大街甲 18 号北京国际大厦 B 座 17 层

联系电话：010-62143639

传真：0771-62197312

签字评估师：张佑民、张萌

（五）证券登记结算机构

名称：中国证券登记结算有限责任公司北京分公司

法定代表人：戴文华

住所：北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层

联系电话：010-58598980

传真：010-58598977

（六）股票交易机构

名称：全国中小企业股份转让系统有限责任公司

法定代表人：杨晓嘉

住所：北京市西城区金融大街 26 号

电话：010-63889513

传真：010-63889514

第二节 公司业务

一、公司主营业务及主要产品与服务

（一）主营业务

煜乾装备致力于生产土木工程预应力新特产品以及配套施工专用设备等高端钢构件及销售，并提供预应力、钢结构技术咨询、技术服务。公司是柳州当地大型国有企业柳州欧维姆机械股份有限公司、广西柳州钢铁集团公司主要的钢构件供应商之一。

1、**销售产品及提供劳务。**公司主营钢构、专用装备及预应力定制件生产，具有强大的加工能力。产品包括桥梁施工设备（桥梁施工用吊机、缠丝机）、桥梁预应力专用的转向器及转向鞍、预应力锚具、桥梁及普通钢构件。公司以其强大的技术人员核心生产工艺突出、并且已经实现从定制件到批量件的量化生产，在桥梁预应力产品及桥梁施工设备产品方面有较大优势。

2、提供技术服务

公司控股股东、实际控制人周雷有多年从事钢构件及专用设备的研发和生产经验。公司设立了独立的技术研发部门，核心技术人员具有多年钢构件及预应力相关产品的加工工艺和设计经验。同时，经过多年的发展，公司已形成了一套适合自己的生产成本控制体系，公司生产出来的产品具有明显的技术优势和成本优势，获得行业施工厂家和产品应用方的认可，在业内获得了一致好评。

为持续提高公司的技术优势和成本控制优势，公司坚持走工艺自主研发的道路、坚持技术创新。

2013年，欧维姆首次将公司自主研发的加工工艺运用于其自身的产品生产，公司提供的技术服务在帮助欧维姆降低研发费用和加工成本等方面均取得了较明显的效果，为公司与欧维姆开展技术服务合作打下了良好的基础。

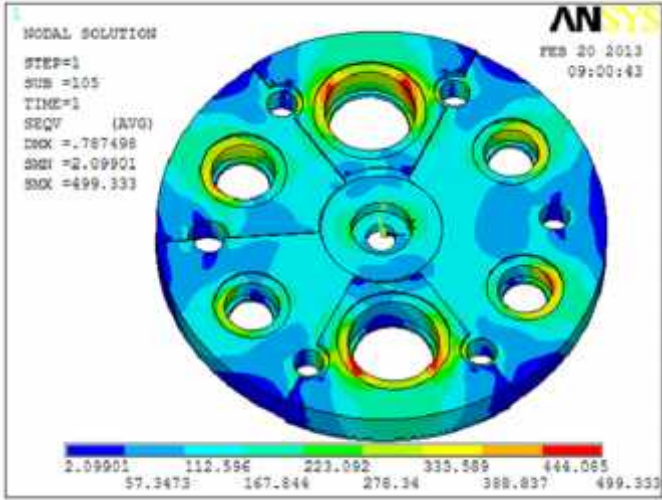
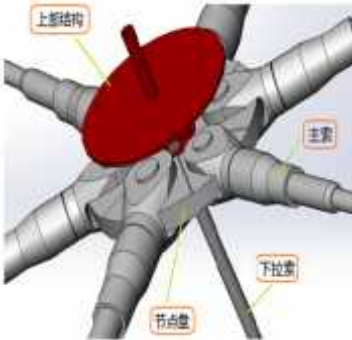
经过近几年的积累，公司的技术研发水平不断提高。公司凭借自己的技术优势，在路桥钢结构及预应力产品等方面掌握了成熟的生产工艺研发技术并获得了良好的市场口碑、得到行业内多家知名企业的认可。除欧维姆以外，公司

近期还计划与杭州浙锚预应力有限公司在技术服务等方面开展合作。在特定产品上为客户提供技术方案、技术图纸、制造工艺、装配工艺等方面的技术服务已成为公司新的利润增长点，公司已由单纯的定制件加工企业转变为机械加工及技术方案的综合提供商。

(二) 主要产品及其用途

1、预应力空间索网体系（最新应用于世界最大的天文望远镜 500 米口径索网系统）

产品用途	预应力空间索网体系是国内外现代大型公用建筑物中广泛采用的一种屋盖承重结构型式。它是在三维结构中引入预应力而形成的新结构体系，其中，又分传统型和创新型两大类。前者如预应力平板网架、预应力网壳，后者如张弦穹顶、索穹顶等。由于这类结构具有空间结构的科学性，又有预应力钢结构的优越性，所以成为工程结构学科中的现代优秀承重体系。
产品技术及主要技术指标	产品技术： 预应力空间索网体系关键部件为节点盘及叉耳，其主要特点是超高抗疲劳，并能实现一定角度的偏摆。 1、节点盘结构模型设计，根据其上轴承孔类型分别设计成不同厚度的扇形面，每种轴承对应节点扇形面厚度一致，保证实现$\pm 5^\circ$的偏摆情况下不干涉； 2、节点有限元分析，分析拉应力与材料抗拉强度、屈服强度，保证节点结构安全可靠； 3、利用 ANSYS 有限元分级软件模拟叉耳组件的受力状况，计算叉耳的应力应变，保证实际工程中结构的稳定性。 技术指标： 体系关键组成新型节点盘、叉耳均采用采用力学性能较好的铬钼钢材料，其连接拉锁能够承受的应力幅为：500Mpa。

与同类产品的竞争优势	本产品竞争优势体现在其性能上。通过创新索网节点盘设计，优化了原材料和涂层，其疲劳应力幅达 500MPa，比既有拉锁承受应力幅搞出 2 倍；其结构具备安全可靠、定位精准的特点，同时重量较轻，且能实现拉锁$\pm 5^{\circ}$的偏摆。目前产品已应用于 500 米口径天文望远镜项目上，受到了用户的高度认可。项目经中国钢结构协会组织的工程院院士组成的专家组鉴定，认为达到国际领先水平。
产品图片	MODAL SOLUTION STEP=1 SUB =105 TIME=1 SEQV (AVG) MAX =.787498 MIN =2.09901 MAX =499.333  

2、体外索转向系统

产品用途	体外索转向系统是一种预应力混凝土结构施工中改变缆索方向的受力构件，采用内部穿平行导向管，通过隔板相连接，外围焊接转向套，两侧安装挡板的结构
产品技术及主要技术指标	产品技术： 本产品采用自主设计结构，刚柔并进材料组合方式，利用柔性材料的柔韧性，设计具有弹性变形的导向管，满

	足自然压缩变形要求，形成适当完全线形，刚性材料骨架支撑，刚柔相互配合，均匀分散转向分力，保证转向器整体强度及刚度。导向板与导向管由弹性好的材料制作，形成弹性变形通道，满足转向器在转向分力作用下，适当范围内能向不同方向的弯曲；导向板上端口喇叭结构，补偿了角度误差，并能减少磨损；柔性材料和刚性材料并用，把转向力均匀分散到了外套管上。 技术指标： 1、静载锚固性能：满足 GB/T14370-2007 《预应力筋用锚具、夹具和连接器》标准要求； 2、抗疲劳性能：满足国际预应力协会(FIB)《Acceptance of stay cable systems using prestressing steels》及美国后张法协会《Recommendations for stay cable design testing and installation》（PTI2007 第五版）规范的有关要求； 3、满足 GB/T30826-2014《斜拉桥钢绞线拉索技术条件》标准要求。
与同类产品的竞争优势	本产品与同类预应力产品相比，孔道换向器下部与混凝土的接触面很宽，不是局部的线接触，不会形成不利的应力集中，很好的解决了索鞍下部应力过大的问题。针对内管灌浆后不易检测的问题，在结构设计上采用孔道换向器技术后，单根无粘结钢绞线在索鞍段采取不剥外包 PE 的方法，使得防腐效果更好，它的防腐原理等同于拉索自由段。采用孔道换向器技术后，由于钢绞线分离布置，可以实现单根调索及换索。施工时每根无粘结筋只穿过对应的钢管，不会存在打绞问题，便于施工。
产品图片	

3、锚固端部保护系统

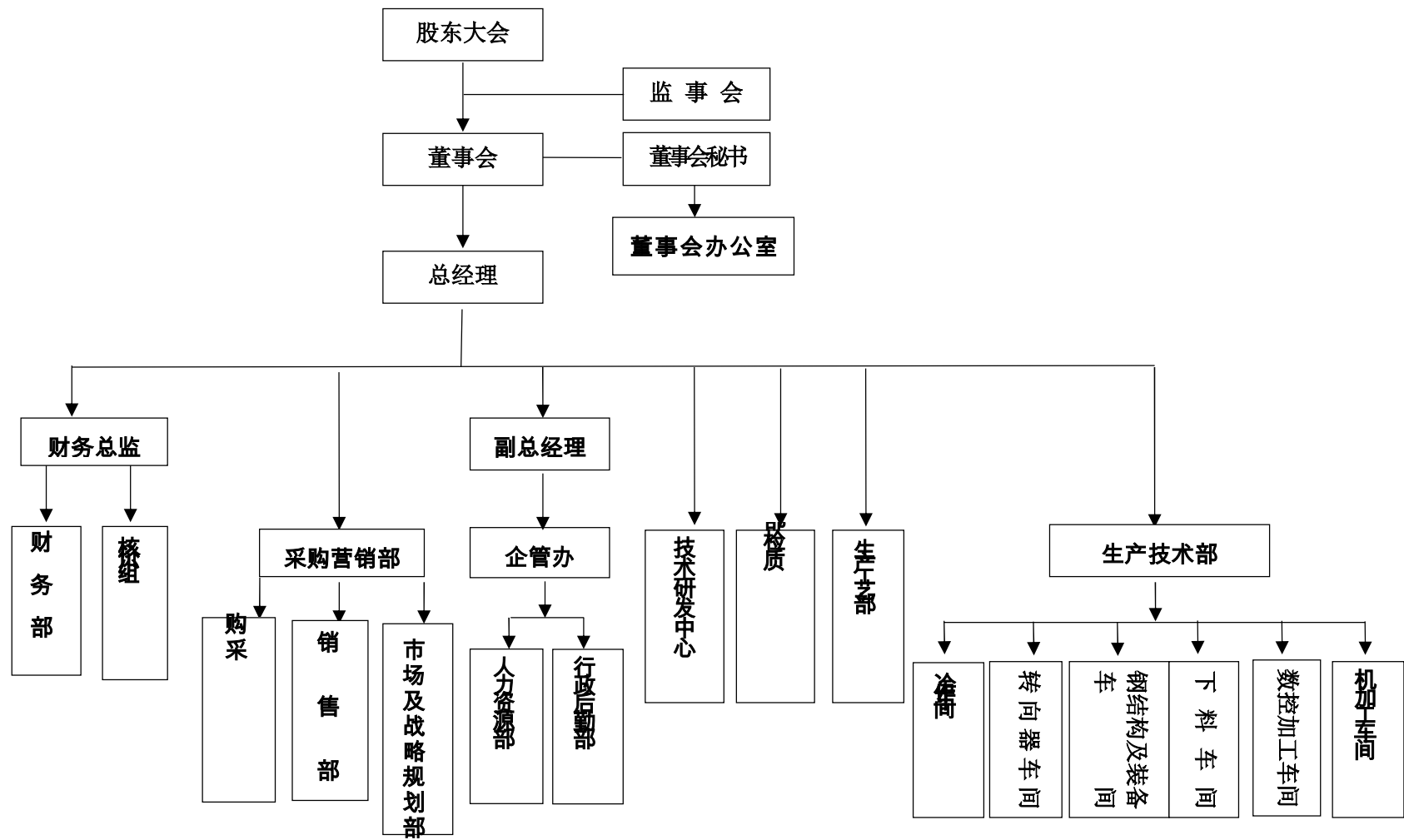
产品用途	用以保护铆头、锚具，起到密封、防锈、保护之作用，实现铆头、锚具的可维修
产品技术及主要技术指标	产品技术： 采用多层密封技术，各层密封结构相互作用，保证密封层紧扣索体，同时利用密封介质填充实现多重密封，加强防水效果；利用非刚性封套部件，减少对索体的约束，即使索体偏心或振动也能保证防水效果。防水密封罩不受索体偏心及索体振动影响；防水密封罩外层套管，耐老化、寿命长。 技术指标： 严格按照欧维姆的要求，达到全国领先水平。
与同类产品的竞争优势	桥梁缆索主要由索体与锚具组成，索体主要由受力部分的钢丝与防护系统组成，其寿命的长短取决于各个构件中寿命最短的部分。从工程实例中观察，大多数最先被破坏的是防护系统，主要因为使用阶段的高应力及外防护系统在自然环境中的老化。煜乾装备的保护罩选择合适的抗紫外线、抗老化性能好的防腐材料，提高缆索自身防护能力和使用的耐久性。
产品图片	

4、悬索桥主梁吊装系统（缆载吊机、桥面吊机）

产品用途	悬索桥主梁吊装系统是大跨度悬索桥主梁吊装的专用设备。为了保证施工速度和确保工程质量，一般采用大节
------	--

	段的重型节段箱梁或桁架梁进行拼装。节段梁的垂直和小角度的荡移吊装，需要缆载吊机。
产品技术及主要技术指标	产品技术： 缆载吊机起吊钢梁后可以在主缆上自行行走及跨越索夹，无需额外牵引设备，可以实现不受地理条件影响，钢梁无法直接运输到缆载吊机下方时的钢梁架设施工。本设备吊重走行时，先将夹缆装置与主缆夹紧，行走油缸顶推使行走架在滑动式行走系统上向前移动，油缸顶推到位后，挡块与滑道通过销轴连接固定，防止行走架下滑，解开行走油缸支座与滑道的连接，行走油缸收回并与滑道通过销轴连接。当行走架走行跨过一节滑道后，利用主桁架上的克令吊将后方的滑道转移到前方安装。当缆载吊机走行经过索夹时，通过调整夹缆装置的位置，使滑道避开索夹。 技术指标： 项目产品符合 GB50017-2003《钢结构设计规范》、GB/T3811-2008《起重机设计规范》、GB50278-2010《起重设备安装工程施工及验收规范》、SY6279-2008《大型设备吊装安全规程》等相关标准的要求。
与同类产品的竞争优势	本项目研制的缆载吊机与国内外同类设备相比，主要具有设备适用性强；额定起吊能力大；工作速度快；设备稳定性强；中央集中控制智能系统自动化程度高，可以计算机同步或非同步自动控制；为了将缆载吊机及大型桥梁架设设备产业化发展，已逐步建立了完整的重型缆载吊机的生产、质量保证体系，保证了缆载吊机结构的可靠性、安全性和性能稳定性，达到国际先进、国内领先水平。
产品图片	

二、公司组织结构



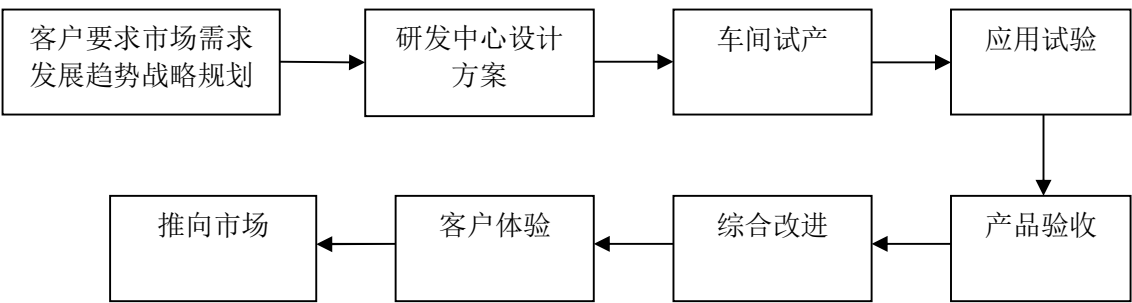
三、公司主要生产与服务流程及方式

公司产品主要为钢结构件产品、委托加工产品及成套专用装备的制造，产品的生产流程可分为冷作、铆焊及机械加工等环节。首先，公司接到客户订单之后会召集核心技术人员及相关生产车间负责人确定产品的设计和生产工艺，并安排生产工艺部对重大项目进行生产工艺验证，普通产品则以现有的技术、工艺制定生产方案。在完成产品设计和生产工艺确立之后，会及时送达客户处验收。一旦通过客户的检验，公司会安排相应的车间（钢构件及装备车间、冷作车间、索具车间、下料车间、机加工车间、数控加工车间）形成批量化生产。在此过程之中，公司从采购、生产、销售均需要严格按照指定流程实施、推进，具体流程如下：

（一）研发流程

1、公司核心产品研发流程

公司目前已成立柳州煜乾机械装备股份公司技术研发中心，建有完整的研究项目启动流程，对每一个项目均要进行严格的审查，确保研究项目的可行性。公司研发流程图如下：



2、研发项目

序号	项目名称	基本情况及用途	研究起止日期
1	悬索桥主梁吊装系统（桥面吊机、缆载吊机）	缆载吊机是大跨度悬索桥主梁吊装的专用设备。随着国家经济的发展和科学技术的进步，大跨度悬索桥得到大量建设，其主梁的施工一般采用节段拼装法。为了保证施工速度和确保工程质量，一般采用大	2013.02-2014.08

		节段的重型节段箱梁或桁架梁进行拼装。 节段梁的垂直和小角度的荡移吊装，均需要缆载吊机	
2	轻量化体外索转向系统的研发	体外索转向系统是一种预应力混凝土结构中改变拉索受力的装置，将体外预应力施加于桥梁的系统。采用内部穿平行导向管，通过隔板相连接，外围焊接转向套，两侧安装挡板、内部灌注特殊的填充材料的体系。其加工特点为规格众多、转向角度要求精准。	2013.03-2014.02
3	新型预应力锚板的研发	LNG 大型储罐用的预应力锚板有超低温方面的性能要求，在材料方面和结构方面进行特殊设计。该锚板圆柱体一端通孔孔口全部加工成锥孔，施工时这端锥孔内安装夹片，圆柱体另一端通孔根据需要将部分通孔端口加工成锥孔，在锚板和锚垫板其他参数不改变时，相当于加长了预埋管管口到锚板直孔孔口距离，减小了钢绞线折角，提高了施工安全性	2014.03-2015.03
4	高效主缆缠丝机的研发	以一定的张力使镀锌软钢丝密匝牢固的缠绕在主缆上的作业，用以保护主缆钢丝、保证涂装防护效果，采用钢丝缠绕、涂装以及运营期间缆内通干燥空气的新型主缆除湿系统进行主缆防护。是预应力施工中使用的机电一体化的大型装备。	2014.01-2015.06
5	悬索桥防滑承载索夹系统的研发	在悬索桥的结构中，索夹是主缆和吊索之间的连接件，用作将桥面的静载及动载传递给主缆，是重要的受力构件	2013.01-2013.12
6	新型锚固端部保护罩体系统的研发	防水装置是拉索安装使用过程中一个非常重要的密封构建，采用多层密封技术，各层密封结构相互作用，保证密封层紧扣索体，同时利用密封介质填充实现多重密	2012.03-2013.02

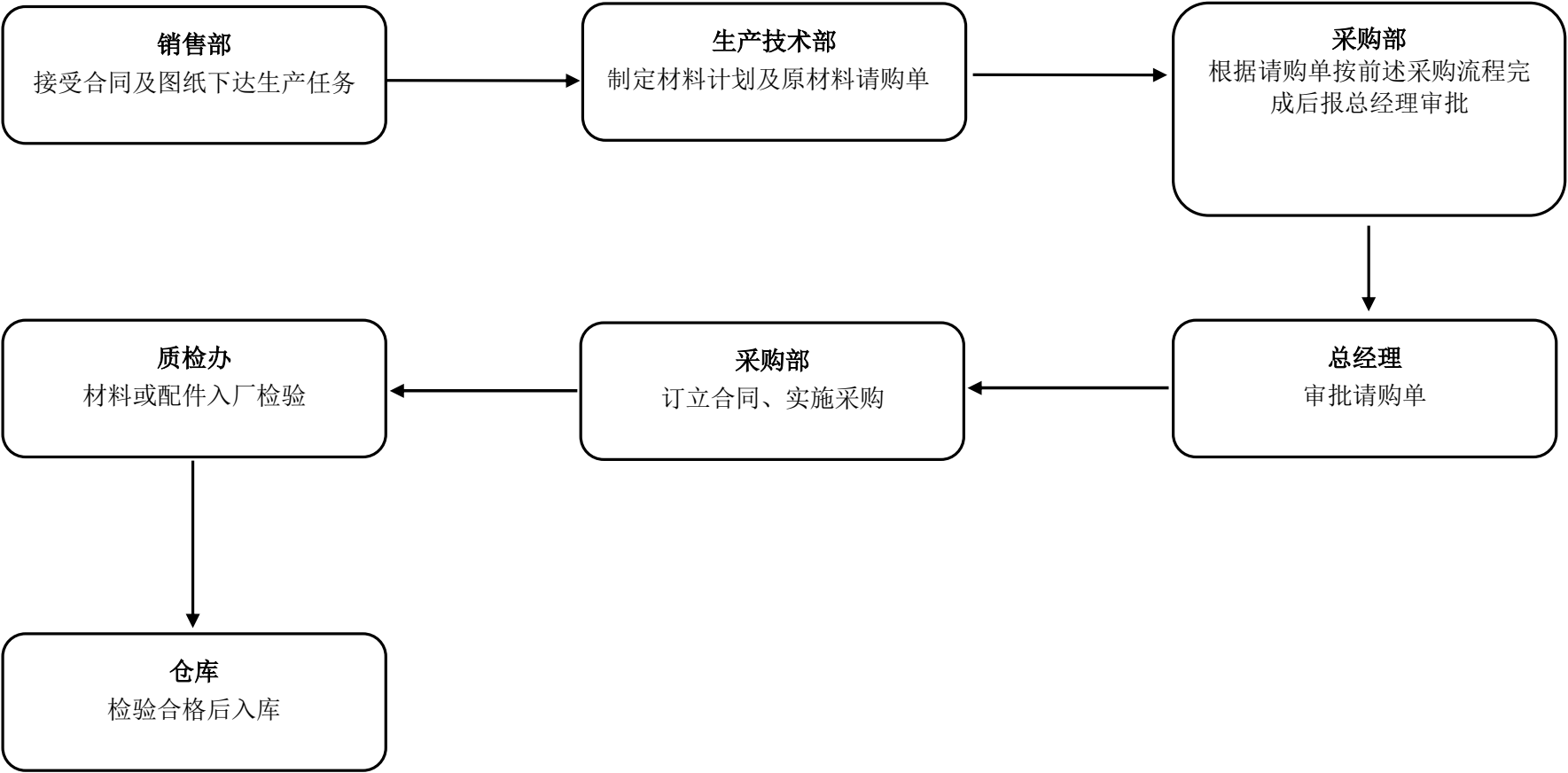
		封,加强防水效果;利用非刚性封套部件,减少对索体的约束,即使索体偏心或振动也能保证防水效果	
7	缓粘结钢绞线生产装备的研发	采用液压马达驱动液压马达减速器,从而带动卷筒式收线盘对钢绞线进行收放,并将液压马达减速器为内藏式结构内置于卷筒内部,从而使得液压马达减速器能够承受比较大的扭矩,比电机驱动收放过程中运行更加快速平稳、安全可靠	2014.02-2015.02

(二) 采购流程

公司建立了供应商管理评估制度,以达到原材料及配件的质优价廉。供应商管理评估制度坚持评估、审核再采购的原则。建立供应商分类台帐,进行定期考核和分类管理,采购时至少选择二家以上的供货商进行比较。供应商管理评估制度主要是针对公司的材料及配件供应商进行评价、选择和控制。供应商的选择流程是按先索取相关的证照并实地考察,然后根据采购需求选择两家以上询价。公司采购部利用公司信息平台,实时将供应商的商品情况反馈至生产技术部,由生产技术部、生产工艺部、采购部相互沟通商品适用性,综合意见后向总经理汇报,总经理同意后,按权限进行最后的价格谈判、合同评审及订立合同,开始采购。

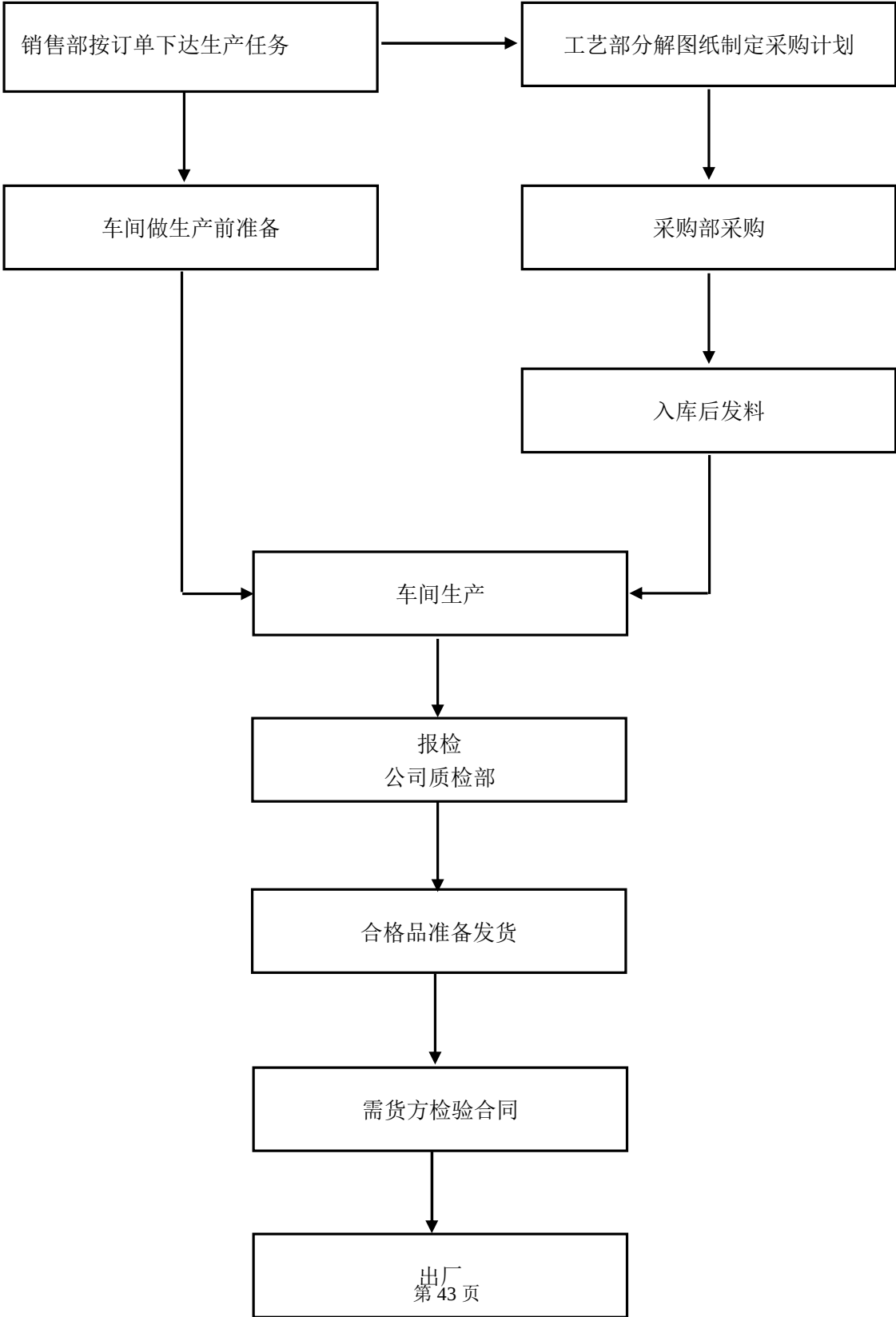
日常采购的低值易耗品即根据供货商的服务态度、付款方式、物流效率、价格等因素,索取相关的证件,按订单方式进行采购。

采购流程图



(三) 生产流程

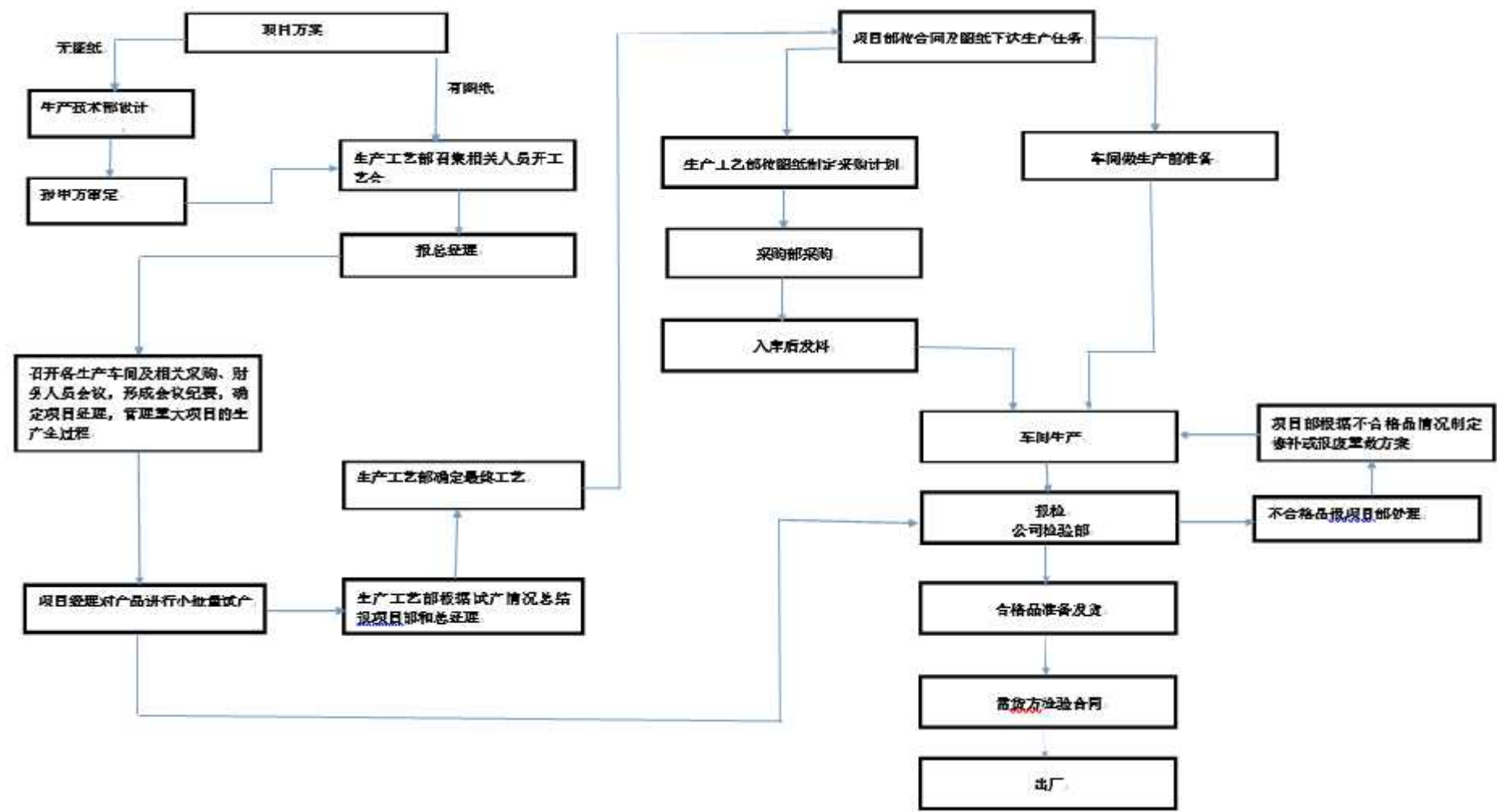
1、普通产品生产流程



公司内已经建立信息共享平台，用于将产品从图纸到生产工艺及车间具体实施时的实时信息共享，可以实现产品从原料到成品各个环节的实时监控及问题快速处理，并目前正在尝试与客户（OVM）信息平台对接，实现信息共享，达到产品的快速响应和生产过程可控、可追溯。

公司对生产过程管理严格控制，控制理念涉及公司各级管理员、一线作业人员等各个环节。公司各级管理员、操作员严格按照生产过程管理工作，树立了效率意识、质量意识、安全意识。

2、重大项目及特殊产品生产流程



3、方钢桥梁案例

目前我国可以开发的新型钢构桥梁体系有两种：复合工字钢型和方钢型，均有梁高低、重量轻、节省空间、可实现快速施工及施工设备轻巧等特点。复合工字钢型桥梁可用于跨度 15-45 米的桥梁，方钢适应于 16 米以下跨度的单桁梁结构和倾角 60 度以上的桥梁。

复合工字钢结构分为单跨结构和多跨结构，方钢结构分为支座结构和门式结构，其特点主要有以下四种：

特点一，一次荷载（静载）低。

（1）与混凝土桥梁相比，其基础设计承载力约减少 20%，可实现基础轻型化；

（2）由于该型桥梁的梁高低，如在原基础上建造新桥时，可利用原有基础。

特点二，有效净空高。

主要适用于对梁高有限制的都市桥梁、与公路主干道或铁路交叉的桥梁。

特点三，施工快速、简易。

所有钢构件都在工厂生产，运至现场组装成整体即可，可实现快速、简易施工。

特点四，施工装备轻巧。

将煜乾装备厂房制作好的方钢构件在现场一件件组装起来，横向用圆形钢管连接，并现浇混凝土。可实现模块化作业。使用小型起重设备，在空间狭窄的地方也可方便施工。

（四）销售流程

1、销售模式

公司目前的销售模式是直销，生产的产品或装备销售给客户。除了线下直销模式外，公司计划近期建设一个网络平台，以经销的模式通过网络平台进行产品推广销售。公司根据客户的需求开发或设计出产品，供客户审定并根据客户类型及采购数量，依据公司定价政策给出报价单，与客户直接签订销售合同。

2、客户维护

公司今后销售政策：销售工程师策略，即销售人员同时是工程师或技术方面的高水平人才，这一方向切合目前国内形势。今后，公司的营销方式将由关系营销转换为技术营销。

序号	流程	工作内容、过程接口	负责人	流程
1	客户档案的管理	1、 客户信息资料的收集整理； 2、 客户档案的建立与管理； 3、 客户档案的使用与保密。	销售部	协同销售系统； 销售政策；区域 销售管理办法
2	客户关系维护管理	1、客户关系维持的方式与职责。	销售内勤	订单管理 发货单 物流单 报价单
3	产品售后服务管理	1、 产品的交付管理； 2、 交付后的产品质量跟踪； 3、 顾客满意度调查。	销售部和质检部	生产任务单 产品签收单 产品使用报告 客户满意度调查单
4	客户投诉管理	1、 顾客投诉的接受； 2、 顾客投诉的传递与处理； 3、 顾客投诉的回复。	销售部	货物返修单

四、公司业务相关的关键资源要素

（一）产品与服务所使用的主要技术

1、预应力空间索网体系

公司针对索穹顶结构的技术难点以及高强钢拉杆性能特点，创造了劲性支撑穹顶结构。其原理是由上部的预应力空间索网与下部的刚性支撑杆系组成的一种新型预应力空间结构。通过对不同跨度下索穹顶结构的拉索截面和劲性支撑穹顶结构刚性杆截面以及劲性支撑穹顶结构内部拉索与刚性杆截面对比分析，确定劲性支撑穹顶的结构与形式。

优势：该特点对使用部件加工精度要求非常高，部件规格、型号相当多，煜乾装备在高精度、多规格产品生产上具有领先的工艺水平，主要体现在公司产品合格率高、生产过程效率快且生产过程成本控制较低。

2、体外索转向系统

采用自主设计结构，刚柔并进材料组合方式，利用柔性材料的柔韧性，设计具有弹性变形的导向管，满足自然压缩变形要求，形成适当完全线形，刚性材料骨架支撑，刚柔相互配合，均匀分散转向分力，保证转向器整体强度及刚度。

优势：公司已经研究、形成半自动生产线并用于生产实践，大幅降低了生产成本。

锚固端部保护系统公司的保护罩关键在于运用抗紫外线、抗老化性能好的防腐材料，从而在防腐罩体层面保护好罩体本身，进而提高缆索自身防护能力和使用的耐久性。

优势：公司具有多年加工经验及成熟加工工艺。

3、缆载吊机

缆载吊机作为悬索桥的主要架设装备，越来越多的应用到实际施工当中。公司在生产缆载吊机之前，通过测算行走机构与主桁架之间、主桁架与提升千斤顶吊笼之间大角度的荡移，从而确保荡移过程中主桁架始终水平，保证桁架上设备和结构的安全。另外，钢绞线采用液压动力收放钢绞线，以方便大长度提升钢绞线的安装和施工过程中的收线，防止钢绞线打绞并窝缸，下放吊具过程可高速

度带载下放，节省封航道时间。

优势：此产品的设计、生产处于国内领先水平，煜乾公司自 2012 年开始生产、2014 年开始设计产品，该产品已经运用于多座大桥，是国内唯一一家该系列产品的生产厂家。

4、悬索桥承载索夹

悬索桥承载索夹的关键技术在于夹持悬索桥主缆的关键部件，本产品索夹采用自主研发设计可转动结构，转动体夹持在内索夹体圆形外侧部、可相对于索夹体中心轴线转 0-360 度。

首先，由于空间缆索结构的悬索桥主缆，体系转换时在纵、横、竖三个方向都要发生位移，这样索夹的安装就有一个预偏角，应用独特的结构设计，很好地解决这个问题，索夹的安装不需要预偏，给设计、监控、施工带来很大方便，保证了索夹的安装质量，同时满足空间缆索结构的悬索桥对吊杆的不同角度要求。其次，可以避免索夹受到由于吊杆与索夹轴线不一致时产生的弯矩。最后，主缆索股在架设过程中不能发生扭转，在体系转换过程中整根主缆及两个索夹之间的主缆段也不能发生扭转，能很好地在体系转换过程中避免主缆发生扭转。

煜乾装备此类产品在市场中的竞争优势是能够成功地解决悬索桥空间缆索结构的施工工序难题，所设计的转动臂和转动索夹可以实现各个维度的转动，从而大调节量可转动吊索。该可转动的悬索桥索夹施工方便、能提高施工质量，使用安全、可靠，使空间缆索体系的悬索桥的斜吊索得以顺利实现，目前已在多个工程实际中得到了应用。

5、主缆缠丝机

煜乾装备采用调频电机联接行星齿轮减速器，通过牙嵌离合器联接前段传动装置，并配用棘轮装置和张紧力自动调节装置，使得缠丝与行走精确，以速度反馈纠正偏差，实现密匝缠丝、均匀缠丝，并且能适应工作时遇到的复杂状况。

此缠丝机可在主缆上自行行走（方向包括前进、后退）。缠丝和运动时，缠丝机遇到索夹和吊索，可自行跨越，连续行走。缠丝头齿圈绕主缆转动速度可与主机走行速度相匹配、并可根据缠绕钢丝直径的不同和直径公差进行微调，以保证钢丝密匝缠绕。缠丝（机头旋转）与走行可同步进行，亦可各自单独动作。缠

丝进行时钢丝带有左右的张力，张力大小可以在一定范围内调整，可完成缠绕靠索夹端部的部分。同时，张紧力自动调节装置能够克服各种自然条件的影响，及时反馈与主缆之间的作用，保证缠丝均匀。

（二）知识产权

依据公司与欧维姆公司签订的《专利实施许可合同》，公司已取得授权的发明专利及实用新型专利如下：

序号	专利	类型	许可类型	合同有效期	专利有效期
1	锚具夹片单片的加工方法及其专用模具	发明	独占许可	2014.7-2019.12	2005.6-2025.6
2	钢铁表面敏化发黑剂及使用该发黑剂的发黑工艺方法	发明	独占许可	2014.7-2019.12	2002.4-2022.4
3	张拉变角装置	实用新型	独占许可	2014.7-2016.12	2006.12-2016.12
4	千斤顶行程限位装置	实用新型	独占许可	2014.7-2018.12	2008.12-2018.12
5	荷载传递装置	实用新型	独占许可	2014.7-2019.12	2009.12-2019.12
6	直线往复自动压字机	实用新型	独占许可	2014.7-2019.12	2009.12-2019.12
7	连续牵引千斤顶	实用新型	独占许可	2014.7-2018.12	2008.12-2018.12

（三）业务许可资格（资质）情况

序号	名称	颁发机构	核发有效期	编号
1	企业法人营业执照	柳州市工商行政管理局	长期	450203200009709
2	三级安全生产标准化企业	柳州安全生产监督管理局	2017年4月15日	柳安监管[2014]23号
3	环境影响报告表的批复	柳州市鱼峰区环境保护局	长期	鱼环审字[2014]36号
4	柳州煜乾机械装备股份	柳州市工业和信息化委员会	长期	柳工信通[2015]208号

	公司技术中心			
5	柳州市路桥钢构件及施工装备工程技术研究中心	柳州市科技局	长期	柳科字〔2015〕7号文
6	高新技术企业	广西科学技术厅、广西财政厅、广西国家税务局、广西地方税务局	长期	桂科高字〔2015〕176号
7	道路运输经营许可证	柳州市道路运输管理处	2018年8月18日	桂交运管许可柳字 450200003447号

（四）特许经营权情况

公司经营范围包括“钢结构件、预应力锚具零部件、管道、非标件的生产、销售；钢材销售；预应力技术咨询、技术服务；钢结构技术咨询、技术服务；道路普通货物运输（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）”，不涉及特殊资质、许可及特许经营权等情况。截止公开转让说明书出具之日，公司没有特许经营权。

（五）土地使用权、房产所有权、租赁合同情况

1、土地使用情况

2014年7月11日，广西壮族自治区柳州市国土资源局与柳州市煜乾机械制造有限责任公司签订编号为柳土出字 2014045 号《国有建设用地使用权出让合同》，出让标的为柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号地块的土地使用权。2014年10月17日，柳州市人民政府颁发编号为柳国用（2014）第 118513 号《中华人民共和国国有土地使用证》，记载如下：

土地使用权人	柳州市煜乾机械制造有限责任公司
--------	-----------------

坐落	柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号地块		
地号	450203006005GB00166	地类（用途）	工业用地
使用权类型	出让	终止日期	2064 年 9 月 30 日
使用权面积	13744.65 平方米	其中	独用面积
			分摊面积
记事	根据柳证函[2014]126 号批复及成交确认书，柳州市煜乾机械制造有限公司经公开交易以出让方式取得该宗国有建设用地使用权，已缴清土地出让价款		

综上，公司已合法取得柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号地块的土地使用权，并且公司已依据土地转让合同全额支付了 540 万元，不存在差异。公司已经履行了必要的立项、环评手续。

2、租赁合同情况

2011 年 7 月 21 日，煜乾机械与广西商业学校签订《场地租赁协议》，广西商业学校将位于柳州市九头山路 19 号土地、厂房出租给煜乾机械，用于仓储物流中心、数控加工中心，同时作为甲方教学用实训基地。合同有效期自 2010 年 8 月 1 日至 2021 年 7 月 31 日。

公司目前租用土地虽然存在法律上的瑕疵，但是基于公司已取得未来建设新厂房所需的土地使用权并计划于今年 5 月份实施厂房搬迁，上述土地租赁瑕疵不会影响公司的持续经营，不会对公司产生重大不利影响。

（六）公司固定资产情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司主要固定资产情况如下：

类别	2015 年 12 月 31 日		
	原值	期末净值	成新率（%）
机器设备	9,893,075.32	7,636,139.22	77.19%
运输设备	939,747.00	718,359.45	76.44%
电子及其他设备	39,898.37	14,638.85	36.69%
合计	10,872,720.69	8,369,137.52	76.97%

公司对机器设备类固定资产按十年的使用年限来计提折旧，由于公司业务发展需要，公司近年购入较多的机器设备，所以目前公司用于生产经营的设备的固定资产成新率相对较高，可以满足公司的日常性生产、经营活动需要。

（七）员工情况

截至 2015 年末，公司员工人数总计 56 人，具体分布如下所示：

1、部门分布

部门	在职人数	占比
公司管理层	2	3.57%
生产人员	36	64.28%
生产技术部	6	10.71%
生产工艺部	2	3.57%
质检部	2	3.57%
财务部	3	5.36%
核价小组	1	1.79%
采购营销部	1	1.79%
企管办	3	5.36%
合计	56	100.00%

2、工龄分布

公司工作 8 年以上的员工占比 17.86%，是公司主要的管理、业务骨干，工龄 1 年以下的占比 41.07%，具体如下表：

工龄	1 年以下	1-3 年	4-7 年	8 年以上
人数	23	14	9	10
占比	41.07%	25.00%	16.07%	17.86%

3、年龄分布

公司员工的年龄主要分布在 30-50 区间，具有较强劳动力和劳动经验。具体如下表：

年龄	30 岁以下（含）	31~40 岁	41~50 岁	51 岁以上
人数	10	19	24	3
占比	17.85%	33.93%	42.86%	5.36%

4、学历分布

公司员工的学历分布从总体看来，基层员工的学历在初中及以下，主要因为公司业务本身是劳动密集型，具体如下表：

学历	本科及研究生	大专	中专及职高	高中以下（含）
人数	7	6	11	32
占比	12.50%	10.72%	19.64%	57.14%

五、公司业务经营情况

（一）主营业务情况

1、主营业务收入

单位：人民币元

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
钢结构产品	30,439,267.91	82.35%	17,545,218.14	79.29%
委托加工	2,150,816.19	5.82%	4,582,843.00	20.71%
技术服务	4,371,709.07	11.83%		
合 计	36,961,793.17	100.00%	22,128,061.14	100.00%

2、主营业务成本

单位：人民币元

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
钢结构产品	23,789,535.50	92.08%	14,466,722.74	77.60%
委托加工	1,872,765.89	7.25%	4,175,319.86	22.40%
技术服务	172,889.30	0.67%		
合 计	25,835,190.69	100.0%	18,642,042.60	100.00%

3、主营业务毛利率

单位：人民币元

产品名称	2015 年度			2014 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
钢结构产品	30,439,267.91	23,789,535.50	21.85%	17,545,218.14	14,466,722.74	17.55%
委托加工	2,150,816.19	1,872,765.89	12.93%	4,582,843.00	4,175,319.86	8.89%
技术服务	4,371,709.07	172,889.30	96.05%			
合 计	36,961,793.17	25,835,190.69	30.10%	22,128,061.14	18,642,042.60	15.75%

公司在报告期内将锚具加工等低附加值业务剥离，更加注重高附加定制件的生产和技术服务。公司主营业务毛利率在报告期内分别是 15.75%、30.10%，基本符合公司业务转型实际。毛利率变动的主要原因见本公开转让说明书“第四节公司财务”之“四、执行期利润形成的有关情况”之（二）营业收入的主要构成及营业毛利的分析”部分。

（二）产品主要消费群体及报告期前五名客户情况

2014 年销售前五名客户			
序号	客户名称	金额（不含税）	占比（%）
1	柳州欧维姆机械股份有限公司	17,690,873.31	75.43
2	柳州欧维姆工程有限公司	3,486,260.53	14.87
3	柳州市汇金再生资源利用有限公司	844,703.00	3.60
4	柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	480,000.00	2.05
5	柳州欧维姆结构检测技术有限公司	419,371.80	1.79
	合计	22,921,208.64	97.74

2015 年销售前五名客户			
序号	客户名称	金额（不含税）	占比（%）
1	柳州欧维姆机械股份有限公司	27,410,710.31	72.15
2	柳州市耀春机械设备有限责任公司	5,715,509.17	15.04
3	柳州市新聚源钢铁有限公司	1,402,798.03	3.69
4	柳州欧维姆工程有限公司	1,390,327.80	3.66
5	柳州市汇金再生资源利用有限公司	711,254.96	1.87
	合计	36,630,600.27	96.41

（三）产品原材料情况及报告期前五名供应商情况

2014 年前五名供应商情况表			
供应商名称	采购的商品	采购的金额	占公司当期采购总额百分比
柳州市聚业管道有限公司	原材料	3,773,247.82	18.77%
柳州市鹏嘉贸易有限公司	设备	1,942,706.00	9.66%
宝钢德盛不锈钢有限公司	原材料	1,509,200.00	7.51%
柳州市联贸物资有限公司	原材料	1,303,749.37	6.49%
柳州市火安锅炉压力容器有限公司	原材料	1,212,100.00	6.03%
合计		9,741,003.19	48.46%
2015 年前五名供应商情况表			
供应商名称	采购的商品	采购的金额	占公司当期采购总额百分比
柳州市昊康机械制造有限公司	产成品	20,163,366.25	53.67%
柳州市瑞浦不锈钢有限公司	原材料	2,662,601.54	7.09%
沈机集团昆明机床股份有限公司	设备	1,490,000.00	3.97%
广西柳州钢都钢管有限公司	原材料	999,077.69	2.66%
广西电网公司柳州供电局	电力	841,017.23	2.24%
合计		26,156,062.71	69.63%

(四) 重大业务合同、租赁合同、借款合同及履行情况

1、采购合同

报告期内公司履行的交易金额在二十万元以上的采购合同如下：

签订日期	相对方	合同内容	合同金额（元）	履行情况
2014年1月21日	广西柳州钢都钢管有限公司	原材料	214,349.50	完毕
2014年4月17日	柳州长虹数控机床有限责任公司	设备	530,000.00	完毕
2014年6月3日	宝钢德盛不锈钢有限公司	原材料	1,509,200.00	完毕
2014年7月20日	柳州市联奥贸易有限公司	原材料	311,250.00	完毕
2014年11月3日	武汉长岛橡塑有限公司	原材料	232,500.00	完毕
2014年11月14日	桂林圣弘物资有限公司	原材料	483,392.00	完毕
2014年12月17日	柳州市鹏嘉贸易有限公司	设备	368,000.00	完毕
2015年2月7日	柳州市才鑫物资有限公司	原材料	265,113.17	完毕
2015年2月10日	柳州市新聚源钢铁有限公司	原材料	774,523.50	完毕
2015年2月13日	柳州市才鑫物资有限公司	原材料	211,743.84	完毕
2015年4月23日	沈机集团昆明机床股份有限公司	设备	1,400,000.00	完毕
2015年10月15日	湖北永兴丰商贸有限公司	原材料	201,630.00	完毕
2015年11月2日	福建兴航机械铸造有限公司	鞍体	984,576.00	履行中

2、销售合同

报告期内公司履行的交易金额在二十万元以上的销售合同如下：

签订日期	相对方	合同名称	合同金额（元）	履行情况
2014年2月10日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	框架合同	完毕
2014年1月26日	柳州欧维姆工程有限公司	定制合同	3,617,564.00	完毕
2014年3月13日	柳州欧维姆工程有限公司	加工定制合同	263,110.00	完毕
2014年3月18日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	1,790,950.00	完毕
2014年5月8日	柳州欧维姆机械股份有限公司	技术服务协议书	890,000.00	完毕
2014年11月11日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	25,798,656.00	履行中
2015年1月3日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	框架合同	履行中
2015年1月6日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	7,163,800.00	履行中

2015年1月10日	柳州欧维姆机械股份有限公司	技术服务协议书	790,000.00	完毕
2015年1月20日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	——	履行中
2015年1月30日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	10,948,000.00	履行中
2015年4月30日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	8,713,528.80	履行中
2015年4月	柳州欧维姆工程有限公司	产品定制合同	438,040.00	完毕
2015年6月3日	柳州市新聚源钢铁有限公司	加工定制合同	852,160.00	完毕
2015年6月20日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	5,423,712.00	履行中
2015年8月1日	柳州市耀春机械设备有限公司	加工定制合同工	3,279,419.94	完毕
2015年9月22日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	1,520,000.00	完毕
2015年10月20日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	224,112.00	完毕
2015年11月18日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	——	履行中
2015年11月18日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	349,516.16	完毕
2015年12月9日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	314,588.00	完毕
2016年1月1日	柳州欧维姆机械股份有限公司	加工承揽合同	框架合同	履行中

3、土地租赁合同

报告期内公司使用的土地为租赁所得，出租方为广西商业学校，出租期限为十年，自 2011 年 8 月 1 日起至 2021 年 7 月 31 日止，之后自动顺延五年。租金价格为：第一个五年为 45 万元/年、第二个五年为 55 万元/年、第三个五年为 65 万元/年，租金价格在柳州市内公允。

另外，煜乾装备在 2014 年 10 月 17 日取得了土地使用权，地址在柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号，占地面积 13744.65 平方米，土地使用权至 2064 年 9 月 30 日。

4、银行借款合同

序号	贷款机构	担保措施	反担保措施	金额	期限
1	中国银行	广西柳州中小	柳州市洛维工业集中区	370 万元	12 个月

	柳州分行	企业信用担保有限公司连带责任保证	A-07-2 号地块的土地使用权抵押；周雷、覃智玲连带责任保证		
		周雷、覃智玲连带责任保证	——		
2	中国银行柳州分行	广西柳州中小企业信用担保有限公司连带责任保证	柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号地块的土地使用权抵押；公司机器设备抵押；周雷、覃智玲连带责任保证	300 万元	12 个月
		周雷、覃智玲连带责任保证	——		

（五）公司实际控制人、控股股东周雷报告期内控股的柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司与柳州欧维姆机械股份有限公司的历史形成、业务转移及业务关系情况

1、柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司历史形成过程

公司实际控制人、控股股东周雷持有柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司（下称“火安公司”）60%的股权，该公司成立于 1997 年 2 月 1 日，曾经与欧维姆合作。火安公司当时的主营业务是制造桥梁钢结构件并且出口到尼泊尔，获得 OVM 好评并从此建立长期合作关系。

火安公司于 2000 年正式成为欧维姆的供应商，虽然欧维姆经历了多次改制、更换实际控制人和控股股东，但是历次变更均未影响火安公司与欧维姆的合作关系，火安公司是欧维姆经过筛选并值得信任的供应商。同时火安公司实际控制人、控股股东周雷在欧维姆的声誉得到进一步巩固。

2、火安公司业务转移至煜乾装备

2008 年，火安公司租赁了柳州纺织机械股份公司在柳州市柳北区雅儒路一个纺机车间，并签署了场地租赁合同。随后，火安公司未能通过环评验收，需要从柳北区搬迁到鱼峰区九头山，但是由于注册地址变化会造成租赁合同的瑕疵，所以周雷决定在鱼峰区九头山成立柳州市圣植机械制造有限公司，下称“圣植机械”。2009 年，周雷成立圣植机械。随后火安公司业务、人员渐渐转移至圣植机械。

2010 年 2 月 22 日，圣植机械召开股东会，决议通过公司名称变更为柳州市煜乾机械制造有限公司。

2012 至 2013 年，当煜乾机械随着自身发展逐步取得在产品设计、生产工艺方面的市场领先地位之后，与欧维姆的合作更加密切，成为欧维姆的战略合作伙伴，销量也实现了质的飞跃。2015 年 2 月，火安公司注销。

3、火安公司与煜乾装备、欧维姆的业务往来

报告期内，煜乾装备向关联企业火安公司采购原材料 598,974.37 元，占同期营业成本的比重分别为 3.21%，对公司生产经营的独立性不构成重大影响。火安公司向公司租赁部分厂房，双方签订了《场地租赁合同》，出租期限自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日。经核查，月租金 4 万元，出租定价公允，符合附近出租价格。

经核查，报告期内，火安公司与欧维姆没有业务往来。

根据煜乾装备经审计的数据反映，2015 年度累积销售中，约有 72.15%来自与欧维姆的合作。在桥梁专用配件及专用装备制造竞争日渐激烈的市场环境下，欧维姆更需要一个产品相应迅速、有一定研发能力、生产工艺先进、产品价格有优势、能融入欧维姆质量管理体系并有创新的长期合作供应商。随着技术革新和工艺创新，煜乾装备与欧维姆渐渐转变为战略合作伙伴关系。

4、业务转移之后煜乾装备的发展

公司控股股东、实际控制人、董事长周雷为提高公司持续发展能力和竞争力，建立并完善了公司的生产技术部和生产工艺部，并担任生产技术部负责人。同时，公司还聘请了 8 名专职技术员。为了提升产品质量，完善了公司质检部并推进与欧维姆公司管理系统的信息对接，以实现产品的实时监控及问题快速处理，并目前正在尝试与客户（OVM）信息平台对接，实现信息共享，达到产品的快速响应和生产过程可控、可追溯。

公司挂牌新三板的主要目的是为了公司进一步发展，公司实际控制人、控股股东计划通过股份激励吸引行业人才，帮助公司发展。公司已经引入朱万旭作为公司的股东和技术顾问。朱万旭现为国际结构混凝土协会（FIB）会员、中国土木工程学会混凝土及预应力混凝土分会理事，桂林理工大学和广西科技大学在职硕士生导师。主要研究方向是建筑新材料、预应力锚具及相关结构体系等，已获省部级奖励 4 项，并且在国内外发表研究论文 10 多篇、专著 1 部，获国家发明

专利多项授权，并凭借国家天文台的项目获得 2015 年国家科学进步一等奖，是我国预应力方面著名的专家。未来本行业的销售模式是技术营销，需要桥梁预应力施工行业的专业技术作为支撑。

六、公司所处行业的基本情况

（一）行业概况

专用设备制造业是为国民经济各部门以及国防和基础设施建设提供装备的先进制造产业。受投资快速增长、国家对自主创新产业大力支持以及产业升级趋势加快的影响，我国专用设备制造业目前呈现良好的增长趋势，行业整体增长速度较快。

（二）行业政策

1、相关的行业政策

装备制造业作为我国制造业的基础和核心竞争力所在，在工业化进程中一直不乏政策的扶持和保障。在十一五期间，国家就先后出台《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》和《装备制造业调整和振兴规划》，在不同阶段对行业发展起到极大的促进作用。相比传统装备制造业，高端装备制造业是装备制造业的高端部分，具有技术密集、附加值高、成长空间大等突出特点，也是一个国家的战略性产业和工业崛起的标志。

在此前发布的《国务院关于加快培育和发展战略性新兴产业的决定》中，高端装备制造产业被确定为我国现阶段重点培育和发展的七大战略性新兴产业，此次工信部牵头的《高端装备制造业“十二五”规划》也已经基本完成，根据该规划提出的目标，到 2015 年高端装备的销售产值占装备制造业的比例将达 20%以上，年销售产值达到 6 万亿元。十二五期间，在国家向高端装备制造业快速布局，各项扶持政策将陆续出台，高端装备制造业有望迎来又一个黄金发展期。

目前，对于高端装备、专用设备制造业的补助资金已陆续下发，其中在智能制造装备、卫星制造装备及专用设备应用方面的专项资金已得到落实。支持的对象既有项目开发单位，更有首台产品使用部门。对海洋、桥梁工程装备等的财政支持正在落实中。

2、行业主要法律法规

序号	名称	立法机构
1	《建设工程质量管理条例》	国务院
2	《公路水路交通中长期科技发展规划纲要（2006-2020 年）》	交通部
3	制造修理计量器具许可监督管理办法	国家质量监督检验检疫总局
4	《公路水路交通运输 " 十二 五 " 科技发展规划》	交通部
5	特种设备作业人员监督管理办法	国家质量监督检验检疫总局
6	压力管道原件制造许可规则	国家质量监督检验检疫总局
7	特种设备制造、安装、改造、维修质量保证体系基本要求	国家质量监督检验检疫总局
8	《产业结构调整目录》	国家发改委

3、柳州市机械装备制造业优势

柳州机械工业包括专用设备制造业、专用设备制造业和电气机械及器材制造业等，拥有广西柳工机械股份有限公司、欧维姆、柳州富达机械公司、等一批骨干企业，已形成装载机、挖掘机、压路机、压缩机、千斤顶、油泵、预应力锚具、注塑机、起重机等共 30 几个大类、200 多个品种。其中，广西柳工集团有限公司下属广西柳工机械股份有限公司于 1993 年 11 月在深交所上市，被誉为“中国装载机行业排头兵”。广西柳工集团有限公司下属欧维姆是国家建设部定点生产预应力机具的最大生产企业，在北京西客站、长江三峡工程、上海杨浦大桥、广东虎门跨海大桥等国家重点工程及日本、越南等国的重大桥梁、隧道等项目中其产品一枝独秀，也是煜乾装备的长期战略合作伙伴。

柳州市有发展机械产业集群的优势。以广西柳工集团有限公司为核心，在柳南区中小企业园、柳江县工业园区、洛维工业园等形成几十家机械配套企业，已形成不同产品在上下游之间的产业链集群。此外在同类产品以及不同产品企业聚集形成集群方面也大有前景。

根据《广西壮族自治区人民政府关于加快建设南宁柳州超大城市桂林特大城市的意见》（来自广西壮族自治区人民政府门户网，由中国网整理），广西壮族自治区人民政府要求柳州市要充分发挥产业优势，加快推进新型工业化步伐，建成广西现代工业城市，重点建设先进制造业基地、现代商贸物流中心和具有国际先进水平的“广西汽车城”。要进一步优化空间布局，加快“一圈、一带、四轴”城镇群建设，构建“快环经济圈”。要发展园区经济，做大工业经济总量，全面推进产业升级。推动以广西柳工集团有限公司为代表的机械产业产品由国内和区域品牌逐步向世界顶尖品牌升级，加快推进工业园区建设，把柳州建设成为广西最大的机械工业生产基地。

（三）煜乾装备产品市场规模

1、桥梁预应力规模

我国是世界桥梁大国，每年新建桥梁数量居世界首位，这为预应力锚固体系产品提供了巨大的市场需求。其中，特大型桥梁对锚固体系的需求最高可占到该桥总投资的 1%。近年来，我国在公路、铁路预应力锚固体系领域逐渐通过企业和产品认证的方式设置了较高的进入门槛，使得进入门槛较高的中高端锚固体系细分市场保持快速增长的同时，其市场竞争较为有序；而在进入门槛低的中低端市场，市场价格竞争的趋势较为明显。

煜乾装备目前致力于发展高端预应力锚具、桥梁钢结构设备制造、缆索制品和路桥施工装备。通过自身研发水平提高、生产工艺增强，与国内大型预应力企业形成了稳定的合作模式，使得本行业市场集中度水平有所上升。

2、悬索桥主梁吊装系统市场规模

近年来我国每年新增桥梁约 3 万座，其中 2012 至 2014 年间新增特大型悬索桥分别为 140、131、131 座，新增大型悬索桥分别为 100、88、87 座。我国每年新增公路桥梁对缆索市场的总需求在 20-25 亿元，若考虑旧桥缆索更换需求，该市场会更大。随着我国加快建设对国家高速、铁路网络，长江、黄河、珠江等水系，以及西部山地、丘陵地带的建设，仍将有一大批大型、特大型悬索桥/斜拉桥持续投入建设，该市场发展更加广阔。

（四）公司所处行业的上下游

公司的上游行业是钢铁行业。钢铁行业是以从事黑色金属矿物采选和黑色金属冶炼加工等工业生产活动为主的工业行业，包括金属铁、铬、锰等的矿物采选业、炼铁业、炼钢业、钢加工业、铁合金冶炼业、钢丝及其制品业等细分行业，是国家重要的原材料工业之一。此外，由于钢铁生产还涉及非金属矿物采选和制品等其他一些工业门类，如焦化、耐火材料、炭素制品等，因此通常将这些工业门类也纳入钢铁工业范围中。

2004-2014 年中国钢铁产量统计表：（单位：万吨）

年份	生铁	粗钢
2004 年	27245.64	25191.36
2005 年	34936.14	33040.46
2006 年	41878.19	40416.69
2007 年	48924.08	46944.63
2008 年	50048.78	47067.40
2009 年	56784.24	54374.83
2010 年	62665.36	59022.05
2011 年	68326.55	62968.93
2012 年	71654.17	65790.89
2013 年	77904.10	70897.07
2014 年	71159.97	82269.78

资料来源：国家统计局，中国产业信息网

公司所在行业的下游是机械设备制造业，细分市场是预应力行业。中国机械设备的营销收入虽然超过德、美等发达国家，但仍然谈不上是装备制造业的强国，因为中国占据的目前主要是中低端市场。而高端市场包括部分中端市场，依然被德、美等发达国家所占据。中国离主导中高端机械制造市场仍有很长的一段路要走，其中人才和技术是取得突破的关键，所以公司下游行业的发展空间依然巨大。

（五）公司在行业中的竞争状况

1、预应力细分市场竞争状况

我国预应力市场虽然保持了整体快速增长的态势，但从行业内部结构来看，其发展不平衡的特点较为明显。一方面，通用性、中低端的预应力产品市场竞争较为激烈，尤其是中低端锚具、通用型预应力施工设备等细分领域，由于进入门槛相对较低，市场呈现出价格竞争的特点。另一方面，在专用型、中高端预应力产品方面，我国虽然自给率不断提高，但在替代进口方面仍然需要进一步加强，该部分市场成长性明显优于通用性、中低端市场。

预应力产品由于其应用环境的特殊性和技术性要求较高，存在着明显的进入门槛，而下游业主单位或工程总包商也倾向于和行业内生产规模、资金实力、品牌信誉等较为突出的企业进行长期合作。产品和行业经营模式的特点使得近年来预应力行业市场集中度水平持续提升。目前，国内锚固体系和缆索体系等主要预应力市场大部分市场份额为领先的少数几家企业所占据，包括欧维姆、新筑股份、法尔胜、杭州浙锚及安徽金星等企业。

2、煜乾装备的竞争优势及劣势

《装备制造业调整和振兴规划》明确提出，坚持发展整机与提高基础配套水平相结合，努力实现重大技术装备自主化，带动基础配套产品发展；《国家重大技术装备自主创新指导目录》随之提出，坚持成套装备、关键分系统和关键基础零部件同步发展，不断提升重大技术装备自主创新水平。所以，政策层面的利好有助于煜乾装备作为欧维姆的长期合作伙伴、专业设备配套生产商的形式良好发展。

然而，公司在竞争上的劣势也非常明显，即生产规模的束缚已经直接影响到公司的产量。目前公司虽然订单多，但是生产能力有限、生产人员不足，以至于公司难以在一定时间内生产出匹配的订单产量。所以，公司已经在柳州洛维工业园区购买了一块土地，使用期限是 50 年。目前公司的规模受制于生产规模，而不是销售网络。所以，煜乾装备确定的搬迁时间为 2016 年 5 月之前，当煜乾装备搬迁至新厂区后，随着厂房扩大、员工人数增多，即使保持目前的订单数量，公司的盈利规模亦会上一个台阶。

最后，公司在报告期内做了低附加值业务的剥离，将生产重心从通用性、中

低端市场的锚具加工转移至路桥成套设备、预应力产品等高端定制产品的生产和销售。一方面这个细分领域更加注重企业的研发能力、工艺创新能力、和生产水平，不同于通用性、中低端市场依靠低价格，所以更加有成长性。另一方面，公司当前已经引入行业专家朱万旭，并计划在未来以股份换取人才，以人才为基础发展公司生产工艺，从而在预应力市场发展壮大。

（六）煜乾装备的商业模式及未来与欧维姆的合作模式

公司拥有日常生产经营所需的各类资源要素。公司设有产品研发部门，具有完善的研发体系，拥有研发和生产预应力产品、桥梁装备体系的设备并拥有丰富的生产实践经验和加工技术。截止报告期末，公司通过独占许可的方式共获得 7 项专利，2 项为发明专利，5 项为实用新型专利，并正在申请两项实用新型专利。

公司销售部门和客户接触获得试制订单，公司研发部门协同生产部门按照客户订单要求生产产品，试制产品经客户验收合格后，公司将被纳入客户的合格供应商名单。客户根据生产情况定期向公司开始下达量产订单，公司根据订单制定生产计划、发货计划。公司通过向客户销售预应力产品及预应力专用施工装备获得收入。

公司目前的核心竞争力在于公司的控股股东、实际控制人周雷有多年从事钢构件及专用设备的研发和生产能力。在周雷的带领下，成立了公司技术部门，能以低于同行业平均价格的成本制造出优质的产品。公司未来的核心竞争力在于通过筑巢引凤吸引研发、销售、技术人才加盟公司，使公司在现有基础上高速发展。

公司产品和技术不断创新进步，主要客户是欧维姆公司。由于煜乾装备生产的配套产品质量高、价格低，获得欧维姆公司的认可，进入欧维姆公司的供应商体系，并与欧维姆公司建立了长期的战略合作伙伴关系。一方面欧维姆公司是公司的主要客户，另一方面公司亦是欧维姆的第三大外协加工单位和第四大供应商。煜乾装备通过自身的低价格、高质量产品帮助欧维姆公司增强市场竞争力，所以欧维姆也依赖煜乾装备的生产工艺和产品。

公司已经和广西壮族自治区特聘专家朱万旭签署了技术顾问协议，并且作为公司股东之一。朱万旭的加入一方面可以给公司带来直接的技术支持和工艺把控，另一方面可以间接帮助公司招聘更多更优秀的人才。公司目前正在朝着预应

力专用型、中高端定制产品供应商转型，该类产品不再依靠低价格占领市场，而是依靠创新的研发技术、成熟的生产工艺和良好的市场商誉。

公司未来的商业模式将从依赖欧维姆转变为与欧维姆合作共赢。目前公司已经掌握了难度较高的路桥钢结构及预应力产品的生产工艺，所以欧维姆在项目建造及安装过程中，对于一些特定产品的应用需要公司提供技术方案、技术图纸、制造工艺、装配工艺等方面的技术服务，所以公司的技术服务收入在未来将会上涨。

贵州天文台是欧维姆公司与煜乾装备合作的“天文望远镜 500 米口径索网系统”项目之一，该项目欧维姆依靠煜乾生产的节点盘精度高、规格齐、和零差错的特点顺利完成项目的施工。未来，公司与欧维姆将会合作竞标，标书中的锚固端部保护系统、体外索转向系统、悬索桥主梁吊装系统等装备均由公司生产、署名并交予施工方装配。

（七）本行业进入壁垒

1、技术壁垒

专用设备应用在石油化工、清洁高效发电、公共工程、矿山机械和路桥施工等关键领域,经常在高温、高压、超低温、超强腐蚀等极端特殊工况下运行,要求高性能、高精度、高可靠性,因此,专用设备制造企业需要具备较高的技术、制造和质量保证能力以确保产品满足标准要求。

专用设备零部件单价高、品种多、批量小、材质性能特殊、结构形状复杂,且涉及制模造型、材料熔炼、热处理、无损检测、焊接、机械加工等多种制造技术,工艺过程复杂;另外,专用设备零部件行业总是走在技术进步的前沿,生产企业需要掌握前沿研发和制造技术并大量应用新结构、新材料、新工艺和新设备。因此,本行业存在很高的技术壁垒。

2、经验和人才壁垒

专用设备零部件需要按客户的图纸、标准设计制造工艺，按订单组织生产，在质量、交货期、成本、服务等方面必须严格符合客户要求。因此专用设备零部件生产企业必须拥有一批具备丰富经验和专门知识的技术专家队伍，通过自主创新，将先进技术和标准应用到特定材质、特殊结构产品的研发、生产和质量控制

环节；其次，需要拥有大批具备卓越技能、掌握技术诀窍并熟知标准要求的专业技术人员将每个环节的技术要点在产品制造过程逐一实现。

3、完善的营销网络壁垒

拥有健全、健康的营销网络，是企业得以迅速发展的关键要素，也是进入新行业的关键障碍。我国专用设备具有差异化、高度分散化等特点，对设备生产企业的营销网络在深度和广度上要求更高。建立庞大的营销网络且积累相当数量优质经销商，资金投入大，管理复杂，需要企业建立科学的管理机制和配套体系，并拥有强有力的管理团队。新进企业很难在短时间具备这种优势。

4、资金和资本实力壁垒

在原钢材料和能源价格起伏变动的不利因素影响下，产品成本的控制难度大，具有一定资金实力的企业可以通过批量采购或良好的信用获得相对较低成本的原材料，维持较高的利润。只有成本控制能力较好、形成规模优势的企业才能在激烈的竞争中处于优势地位。其次，新产品的研发投入亦需投入大量资金。先进的设备设施也需资本密集投入。

5、生产规模壁垒

专用设备制造行业规模效应明显，企业需要达到一定的生产规模才能有效降低综合制造成本，保证企业合理利润空间。规模较小的企业由于本身抗风险能力较小，又容易受到原钢材料波动、能源成本波动、人力成本上升等经营环境变化对生产成本带来的不利影响，难以有效控制成本，容易陷入经营困境。

6、国际市场准入壁垒

随着跨国公司对中国市场更深层次的介入，企业市场竞争的重点正由价格竞争转向品牌、质量、服务等综合实力的竞争，行业重组步伐将加速，综合竞争能力强的企业将更加强势，而竞争能力弱的企业则面临被淘汰出局的命运。

7、认证许可壁垒

首先,专用设备零部件企业通常需要通过下游客户严格的工厂认证，以取得供应商资格。认证范围主要包括技术研发能力、生产装备水平、主要人员资质、质量体系以及社会责任、环境管理、职业健康与安全等各个方面。

其次，专用设备零部件的部分产品列入政府行政许可范围，必须获得相应的许可证。如从事民用核安全机械设备制造需要取得国家核安全局核发的《民用核安全设备制造许可证》；从事压力容器及元件制造，需要国家质量监督检验检疫部门核发的《特种设备制造许可证》。因此，本行业存在很高的认证许可壁垒。

最后，专用设备零部件进入国际市场的重要条件是质量体系得到国际认可并取得包括 ISO9001、ISO/TS16949 质量体系、ASMEIII 核电质量体系等证书。专用设备零部件要求高可靠性，需要获得由 LR、GL、ABS、TUV、DNV 等国际机构对特定材料、特定产品的制造能力和管理体系进行认证，并取得工厂认可证书。

（八）公司持续经营能力的分析

1、突出的产品质量

公司生产的产品均获得主要客户的认同，并与主要客户签订框架协议，保证产品的销售渠道。公司与柳州当地同类企业相比，具有突出的产品设计、工艺研发和较强的加工实力，能在较短的时间内生产出高质量的产品。

2、公司研发

公司管理层十分重视产品及生产工艺研发，公司持续投入研发费用，主要支出为公司在产品、技术、材料、工艺、标准的研究过程中发生的各项费用。公司在 2013 至 2014 年形成了锚具精益生产线、转向器半自动生产线。报告期内公司的研发费用逐年增加，2015 年，公司管理费用中职工薪酬较 2014 年增加 329,886.84 元，增幅 214.62%，增幅较大的主要原因是公司引进了管理、技术人才，并提高相关人员的薪酬。

3、公司创新改造

（1）产品研发

公司通过独占许可取得了 5 项实用新型专利和 2 项发明专利，并正在申请 1 项实用新型专利。同时公司正在研发立体停车场，已有意向客户并且进入实施阶段，公司目前已经取得立项。

公司已取得授权的发明专利及实用新型专利具体情况如下：

序号	专利	类型	许可类	合同有效期	专利有效期
----	----	----	-----	-------	-------

			型		
1	锚具夹片单片的加工方法及其专用模具	发明	独占许可	2014. 7-2019. 12	2005. 6-2025. 6
2	钢铁表面敏化发黑剂及使用该发黑剂的发黑工艺方法	发明	独占许可	2014. 7-2019. 12	2002. 4-2022. 4
3	张拉变角装置	实用新型	独占许可	2014. 7-2016. 12	2006. 12-2016. 12
4	千斤顶行程限位装置	实用新型	独占许可	2014. 7-2018. 12	2008. 12-2018. 12
5	荷载传递装置	实用新型	独占许可	2014. 7-2019. 12	2009. 12-2019. 12
6	直线往复自动压字机	实用新型	独占许可	2014. 7-2019. 12	2009. 12-2019. 12
7	连续牵引千斤顶	实用新型	独占许可	2014. 7-2018. 12	2008. 12-2018. 12

截至目前，公司正在申请发明专利一项，发明创造名称为 预应力钢板锚固装置，类申请号型为 2016202218661.7，专利申请已于 2016 年 3 月 23 日受理。

2015 年，公司被柳州市认定为柳州煜乾机械装备股份公司技术中心（柳工信通〔2015〕208 号文）和柳州市路桥钢构件及施工装备工程技术研究中心（柳科字〔2015〕7 号文），并于 2015 年 11 月获认定为高新技术企业 2015 年 11 月 30 日取得了国家高新技术企业资质，资质编号为 GR201545000055。

（2）工艺改进

通过一年多的努力，公司形成了体外索转向系统的流水线生产和班组承包。经查，目前的生产效率较 2014 年初大幅提高，人工费下降了 60%，交货响应速度提高了 2.5 倍。

公司通过工艺改进，实现了各种体外索转向系统流水线生产，可以满足产品多规格（基本上是每种规格 2 件）。2014 年底至今，公司与客户的交货量增大，对于客户的各种规格需求调整速度快，可以生产出的产品合格率高、外观上乘、成本低下（比原有成本下降了 40%），目前在国内处于领先水平。工艺改进之后产品合格率跃升至 99.5%，降低了不合格品造成的损失，提高了利润。

（3）工件外包

把部分附加值低的工件外包，降低了人工费方面的支出，同时外包工件不含税价低于原来的加工成本，使公司能充分利用自身厂地聚焦高附加值产品的生产，从而实现公司利益最大化。

（4）技术服务

公司控股股东、实际控制人周雷有多年从事钢构件及专用设备的研发和生产经验。公司设立了独立的技术研发部门，核心技术人员具有多年钢构件及预应力相关产品的加工工艺和设计经验。同时，经过多年的发展，公司已形成了一套适合自己的生产成本控制体系，公司生产出来的产品具有明显的技术优势和成本优势，获得行业施工厂家和产品应用方的认可，在业内获得了一致好评。

为持续提高公司的技术优势和成本控制优势，公司坚持走工艺自主研发的道路、坚持技术创新。

2013 年，欧维姆首次将公司自主研发的加工工艺运用于其自身的产品生产，公司提供的技术服务在帮助欧维姆降低研发费用和加工成本等方面均取得了较明显的效果，为公司与欧维姆开展技术服务合作打下了良好的基础。

经过近几年的积累，公司的技术研发水平不断提高。公司凭借自己的技术优势，在路桥钢结构及预应力产品等方面掌握了成熟的生产工艺研发技术并获得了良好的市场口碑、得到行业内多家知名企业的认可。除欧维姆以外，公司近期还计划与杭州浙锚预应力有限公司在技术服务等方面开展合作。在特定产品上为客户提供技术方案、技术图纸、制造工艺、装配工艺等方面的技术服务已成为公司新的利润增长点，公司已由单纯的定制件加工企业转变为机械加工及技术方案的综合提供商。

2015 年，公司被柳州市有关部门认定为柳州煜乾机械装备股份公司技术中心（柳工信通〔2015〕208 号文）和柳州市路桥钢构件及施工装备工程技术研究中心（柳科字〔2015〕7 号文），并于 2015 年 11 月被认定为国家级高新技术企业。同时，公司自主研发的预应力钢板锚固装置也正在申请专利并已获受理。公司的技术研发实力获得了更进一步的认可。

此外，为提高公司的技术研发能力、提高公司的核心竞争力，公司已经和广西壮族自治区特聘专家朱万旭教授签署了技术顾问协议，并吸纳其成为公司股东之一。朱万旭教授一方面可以给公司带来更高端的技术支持、帮助拓宽公

司的技术研发视野，另一方面也可以帮助公司吸纳更多更优秀的技术研发人才。

综上，公司已搭建了一套较完善的技术研发体系，优良的技术研发和服务优势、良好的市场口碑以及优秀技术人才的加盟，都为公司以技术服务为新的利润增长点提供了保障，技术研发收入也将继续成为公司营业利润的重要组成部分。

（5）商业周期

目前煜乾装备的产品主要用于桥梁施工，每年 1-3 月（由于结冰及气温低）为北方及江南地区施工的淡季，4 月为雨季，6 月-12 月为桥梁等野外施工的旺季，再加上春节、三月三及清明节的影响，公司 1-4 月的产品销售为低谷，但由于工艺改进利润还是有了较大幅度提高，进入 5 月份后产品销售转旺。

报告期内，公司按月份确认收入情况如下：

单位：人民币元

月份	2015 年度		2014 年度	
	主营业务收入	占比	主营业务收入	占比
1	2,203,282.85	6.76%	1,428,300.02	6.45%
2	641,657.15	1.97%	1,572,883.71	7.11%
3	1,629,289.21	5.00%	1,614,181.43	7.29%
4	1,750,499.96	5.37%	2,257,910.98	10.20%
5	2,255,618.80	6.92%	1,853,971.04	8.38%
6	3,988,326.28	12.24%	2,403,949.02	10.86%
7	5,953,279.09	18.27%	1,699,591.80	7.68%
8	2,564,953.57	7.87%	1,251,421.46	5.66%
9	2,213,050.43	6.79%	1,321,930.08	5.97%
10	1,760,199.38	5.40%	1,035,650.20	4.68%
11	3,300,458.65	10.13%	2,134,448.28	9.65%
12	4,329,468.73	13.28%	3,553,823.12	16.06%
合计	32,590,084.10	100.00%	22,128,061.14	100.00%

（注：上表主营业务收入不含技术服务收入和其他营业收入）

根据近两年月销售数据显示，一季度的销售额较其他季度明显偏低，一方面因为春节假期的影响，另一方面客户受北方冬季户外作业停工影响，减少了

派单计划。

截止报告期末公司未履行完毕合同如下：

序号	相对方	合同金额（元）	已销售金额（元）	余额（元）	交货日期
1	柳州欧维姆机械股份有限公司	25,798,656.00	8,000,000.00	17,798,656.00	
2	柳州欧维姆机械股份有限公司	10,948,000.00	1,500,000.00	9,448,000.00	2016年8月31日前
3	柳州欧维姆机械股份有限公司	7,163,800.00	3,000,000.00	4,163,800.00	2015年11月30日前
4	柳州欧维姆机械股份有限公司	8,713,528.80	3,500,000.00	5,213,528.80	2016年3月前
5	柳州欧维姆机械股份有限公司	5,423,712.00	-		2016年5月30日前

4、现有股东的实力及未来的持股意愿

公司控股股东、实际控制人周雷具有多年铆焊件、机加工件的生产、加工经验，是公司的核心技术人员。公司第二大股东刘果是柳州爱格富食品科技股份有限公司董事长和实际控制人，具有专业的食品行业经历和多年的投资经验。公司目前引入行业专家朱万旭作为公司股东、技术顾问。公司股东均对公司的未来充满信心，且有进一步增持计划。

5、营利情况及期后经营情况

报告期内，公司主营业务毛利率呈逐年增加趋势，2014年、2015年公司主营业务毛利率分别为30.10%、15.75%，2015年公司主营业务毛利率较2014年度增加14.35%，毛利率及营利能力大幅增强。2016年1-5月，公司已累计实现销售收入20,507,883.09元，占2015年全年营业收入的53.97%，2016年1月1日至2016年6月15日，公司签订的销售合同（除框架合同）合计63,509,707.82元，已完成合同（除框架合同）金额13,798,281.82元。凭借公司逐步积累的技术优势，公司专注生产附加值高的桥梁钢构及预应力产品，与

核心客户开拓了新的业务模式,已具有核心要素及核心竞争力。

综上,公司在报告期内主营业务明确,具有一定盈利水平和持续经营能力。

七、公司业务发展规划与目标

(一) 战略目标

公司以全面深化、拓宽与欧维姆的战略合作为契机,力争做到自主研发、提升生产工艺,从而加强产品的竞争优势,达到响应快、价格合理、质量突出的目标。同时,公司计划开拓路桥施工专用设备、桥梁上部钢构、声屏障等新市场。

公司已在桥梁施工及加固维修设备方面研发了3年有余,并与欧维姆合作推出缆载吊机、缠丝机等产品,市场反响良好。公司目前正在进一步与高校等科研单位合作,推出市场急需的桥梁专用设备。

公司在桥梁上部钢构方面加大投入建厂房,增加自动生产线,力争两年内进入该市场。

公司已确定声屏障方面市场拓展,力争在年内有所突破。随着噪声控制技术应用领域的扩大,单纯依靠一种降噪技术解决噪声问题已不可能。多种降噪技术如吸声技术、隔声技术、消声技术及隔振技术综合应用于降噪项目成为主导,多学科相互交叉也成为噪声控制技术的新特点。目前行业已有多项声屏障性能测试、产品检验和设计规范,以及多套声屏障标准图集,使声屏障的设计安装有章可循。另外,以隔声窗为重点的临街建筑噪声防护技术、产品以及降噪工程也取得了较大进展。

(二) 技术研发近两年内的规划及产品开发主要方向

1、立足现有的加工能力改善加工工艺,力求实现优质、低价。因为目前生产的预应力产品以定制件为主,所以成本高。力求下一步批量件,加强市场竞争力。

2、桥梁施工专用模块化钢构设备上突破,主要方向是对桥梁施工专用机械改进现有设备,同时研发对旧桥、危桥快速加固的设备。

3、对桥梁上部钢结构做制造方面的突破,力求提供优质、快速的桥梁上部钢构的制造。

4、特种钢结构部件的智能化

国际上，为具体结构工程建设提供安全、耐久的联接和锚固问题整体解决方案，成为发展趋势。在拉索、预应力体系等结构的锚固端部保护系统中耦合测量力、温湿度、加速度及应变等关键参数的传感器，国外已有成功的应用。例如，法国 VSL 公司将温湿度传感器放置在锚罩位置，根据其测量结果在拉索系统中通入干燥空气保护高强钢丝免受腐蚀；法国 Freyssinet 将加速度传感器放置在锚固端部，根据其冲击信号实时监测拉索钢丝的断丝情况。智性型锚固端部保护系统将取代传统的保护罩，具有广阔的市场前景，预计经过一两年的市场推广，将达到 2 千万元以上的市场规模。

钢结构部件用于桥梁等大型公共工程的重要部位，其安全性至关重要，公司集中对特殊结构功能部件的研发，如：锚固端部保护系统的智能化，从而实时监测温度、湿度、受力构件的断裂信号。

5、民用立体停车场

目前我国传统停车场建设仍然占据主导地位，但是未来随着我国城市化率的提高，对城市空间利用率要求将会越来越高，传统停车场建设因为占地空间大，投入成本高等特点而将逐渐被取代。相比而言，传统停车场已经不占优势，传统停车场在未来将失去市场前景以及经济前景。

公司依靠已有的专用设备制造技术和生产装备，已经顺利制造出第一个立体停车架构并立项。且目前已经和柳州金大陆海鲜酒楼、电影院等合作方达成订单意向，一经特检部门验收便可签订合同并投入使用。

6、声屏障

本公司拟与桂林理工大学、广西科技大学等高校联合研发高性能的金属类声屏障，预计年生产规模达亿元。公司已就该项目与桂林理工大学签署了具体合作项目协议。

（三） 人力资源

公司开展与高校的合作，招收高校的硕士等专业人才。加强职工骨干的培训、以及外派公司中高层管理人员外出学习、参观。

公司已经聘用了预应力行业的专家朱万旭为技术顾问，同时参股公司，参与制定合作目标，开展切实工作。此外，公司还计划聘用高水平的财务人才，强化公司的财务管理工作。

第三节 公司治理

一、公司管理层关于公司治理情况的说明

（一）公司具有健全的组织机构

根据《公司章程》规定，公司已设立股东大会、董事会、监事会等组织机构。公司具有健全的法定代表人治理结构及组织机构，组织机构的设置符合《公司法》及其它现行有关法律、法规、规范性文件的规定，能够满足公司日常管理和生产经营活动的需要。

（二）公司具有健全的议事规则及其它内部控制制度

2015年7月20日公司2015年第一次股东大会审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等公司内部制度。通过上述规则的制定及完善，进一步健全了公司的内控及管理制度，公司治理结构合法合规。

（三）公司治理结构的规范运作

股份公司设立以来，依照《公司法》、《公司章程》等规定，股东大会、董事会、监事会各司其职，运行情况良好。自股份公司成立以来，召开发起人会议及股东大会1次，临时股东大会5次，程序合法，决议事项符合《公司法》、《公司章程》中关于股东大会的规定，股东大会运行情况较好；董事会召开共计8次，程序合法、决议事项符合公司法、章程中关于董事会的规定，董事会运行情况较好；监事会召开共计1次，程序合法、决议事项符合公司法、章程中关于监事会的规定，监事会运行情况较好。

（四）董事会秘书制度的建立健全及运行情况

股份公司设立以来，公司按照《公司章程》等规定建立了董事会秘书制度，并制定了《董事会秘书工作规定》。

公司董事会秘书严格按照《董事会议事规则》、《董事会秘书工作规定》有

关规定履行职责。

二、公司董事会对于公司治理机制执行情况的评估

公司能够依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议基本完整，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备；“三会”决议均能够正常签署；公司尚不存在关联董事、关联股东应当回避表决的“三会”会议而未回避的，不存在应回避而未回避的情况；“三会”决议均能够得到执行；公司董事会参与公司战略目标的制订并建立对管理层业绩的评估机制，执行情况良好。

总体来说，公司“三会”和有关人员基本能够按照“三会”议事规则履行职责。股份公司成立以来，公司管理层增强了“三会”的规范运作意识，并注重公司各项管理制度的有效执行，重视加强内部控制制度的完整性及制度执行的有效性，依照《公司法》、《公司章程》和“三会”议事规则等规章制度规范运行。截至本公开转让说明书签署日，股份公司共召开 3 次股东大会、8 次董事会会议和 1 次监事会会议。

董事会认为，公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

三、公司及控股股东、实际控制人最近两年内存在的重大违法违规及受处罚情况

公司及控股股东、实际控制人最近二年内不存在重大违法违规行为，未受到工商、海关、环保等国家机构的处罚。

四、公司涉及的诉讼、仲裁及行政处罚

根据公司及公司控股股东、实际控制人的书面确认，截至本说明书出具之日，公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员无尚未了结的重大诉讼、仲裁，报告期内也未受到过重大行政处罚，亦不存在可预见的重大诉讼、

仲裁或被行政处罚的情形。

五、公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等重要事项决策和执行情况。

报告期内，公司无对外担保、委托理财、重大投资事项。

报告期内，公司有关关联交易事项详见本公开转让说明书“第四节公司财务会计信息”之“八、关联方、关联方关系及关联方交易”的内容。公司有关交易事项符合相关的审批手续或经股东会会议予以追认有效。

六、公司的独立性

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法定代表人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

（一）业务独立

根据煜乾装备的《营业执照》、《公司章程》、《审计报告》和公司出具的说明，并经项目组查验，**公司的主营业务为土木工程预应力新特产品以及配套施工专用设备**等**高端钢结构件的生产及销售，预应力、钢结构技术咨询、技术服务**。煜乾装备实际经营的业务与其经营范围相符。2014 年，公司向关联企业柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司采购商品（原材料）598,974.37 元，占同期营业成本的比重为 3.21%；2015 年没有采购。所以，报告期内的关联方采购对公司生产经营的独立性不构成重大影响。

公司具有完整的业务流程和独立的研发、采购、加工、销售体系，能够独立签署各项与经营相关的合同，独立开展各项经营活动，公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

公司的大客户柳州欧维姆机械股份有限公司是拟上市公司，同时也是全国专用设备机械加工行业的突出企业，具有完整的供应商筛选体系。公司的产品质量、价格、配套产品加工时间等方面均处于柳州同行业领先水平，故能降低柳州欧维

姆机械股份有限公司产品的成本，与大客户是相辅相成、相互依靠、合作共赢的关系。

（二）资产独立

根据股份公司设立时大华出具的《验资报告》，各发起人认缴的出资已全部缴足。

煜乾装备目前的厂房土地属于租赁，已经签署了 15 年的土地租赁合同。合同定价在所属区域公允，并且煜乾装备有优先租赁权。

公司由煜乾机械整体变更设立，经核查，公司拥有独立完整的资产结构，根据大华出具的标准无保留意见的《审计报告》，公司与控股股东、实际控制人及其他关联方之间的产权关系清晰、明确，截至 2016 年 3 月 21 日，公司不存在资金、资产及其他资源被控股股东、实际控制人及其他关联方占用的情况。

公司在报告期内新增了一块土地的使用权，为 2014 年购置的位于柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号地块的土地使用权，土地面积 13744.65 平方米，土地购置成本 5,644,012.56 元。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在超越股东大会或者董事会职权的人事任免，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理兼财务总监周雷，公司副总经理兼董事会秘书董春在本公司工作并领取薪酬，未在公司股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，也未在公司股东及其控制的其他企业领薪，亦不存在公司的财务人员在公司的股东及其控制的其他企业兼职的情形。

（四）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法定代表人治理结构的要求，公司成立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

（五）财务独立

公司设有独立的财会部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在发行人与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。

根据中国人民银行柳州市中心分行 2012 年 8 月 3 日颁发的《开户许可证》（核准号：J6140002677603）（编号：6110-00386357），公司在交通银行股份有限公司柳州铁路支行开设了基本存款账户，公司独立在银行开户，不存在与股东共用银行账户的情形。

公司为独立的纳税人。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

七、关联交易情况

根据《公司法》、《企业会计准则第 36 号——关联方披露》等法律法规和规范性文件的规定，截至本公开转让说明书出具之日，公司的主要关联方包括：

（一）公司实际控制人及持有公司 5%以上股份的股东

具体情况详见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“三、公司股权结构和股东及实际控制人情况”之“（二）股东情况”相关内容。

（二）董事、监事及高级管理人员

- 1、公司现有董事 5 名，为周雷、刘果、覃智玲、罗世海、李小青。
- 2、公司现有监事 3 名，为韦望兰、张莉芳、刘君君。
- 3、公司现有高级管理人员 2 名，为周雷、董春。

公司董监高详细情况见本公开转让说明书“第一节 公司基本情况”之“六、公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员情况”。

4、公司董事、监事及高级管理人员持股情况

截止本公开转让说明书签署之日，公司董事、监事及高级管理人员持股情况如下：

序号	姓名	职务	持股数量（股）	持股比例
1	周雷	董事长兼总经理兼财务总监	15,138,829	60.56%
2	刘果	董事	4,287,905	17.15%
3	覃智玲	董事	876,271	3.51%
4	董春	副总经理兼董事会秘书	244,607	0.98%
5	罗世海	董事	66,000	0.26%
6	刘君君	监事	66,000	0.26%
7	张莉芳	监事	10,000	0.04%

除上述情形外，公司其他董事、监事、高级管理人员不持有公司股份。

（三）报告期内公司控股股东周雷控制的其他企业

1、柳州市煜立科技有限责任公司

公司名称	柳州市煜立科技有限责任公司
营业执照号	450203000111491
注册资本	50 万元
营业执照年检有效期	长期
法定代表人	周雷
住所	柳州市九头山路 19 号商校分校校区内 1 号教学楼
成立日期	2014 年 11 月 27 日
经营范围	路桥施工产品研发，租赁场地
周雷持股比例	周雷持股 70%

2、柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司（已于 2015 年 2 月 15 日注销）

公司名称	柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司
营业执照号	450205200006261
注册资本	330 万元
营业执照年检有效期	长期
法定代表人	周雷
住所	柳州市雅儒路东四巷 6 号（纺织机械股份有限公司原纺机车间内）
成立日期	1997 年 2 月 1 日
经营范围	普通机械，金属材料（不含贵稀金属），建筑材料，电器机械，锅炉、压力容器及配件零售；非标件加工。
周雷持股比例	周雷持股 60%

（四）报告期内公司控股股东周雷参股的其他企业

1、柳州市全鑫机械有限公司（已注销）

公司名称	柳州市全鑫机械有限公司
营业执照号	450205200000867
注册资本	50 万元
营业执照年检有效期	长期
法定代表人	黄淼
住所	柳州市雅儒路东四巷 6 号纺织机械公司内办公楼 1 楼

	101、102 号
成立日期	2008 年 3 月 13 日
经营范围	机械设备及配件、金属材料（不含贵稀金属及钨锡铋）、五金交电、汽车配件、电子产品、建筑材料（不含危险化学品）销售
周雷参股比例	周雷持股 25%

2、柳州市锦发机械制造有限公司

公司名称	柳州市锦发机械制造有限公司
营业执照号	4502212800511
注册资本	222.214 万元
营业执照年检有效期	长期
法定代表人	谢宛芝
住所	柳江县新兴工业生产基地
成立日期	2005 年 6 月 2 日
经营范围	普通机械配件、普通机电配件、钢结构件、普通管道加工、销售，金属材料、建筑材料、机械设备、五金交电、电子产品、钢材、水泥、矿产品销售（以上经营项目涉及许可审批的须取得许可证或其他批准文件后方可经营）
周雷参股比例	周雷持股 36%

根据柳江县工商行政管理局出具的备案通知书，柳州市锦发机械制造有限公司已在工商局办理清算组备案手续，现正在清算注销程序中。

（五）公司董事、监事、高级管理人员控股其他公司

1、公司董事周雷持股、参股情况请参考本章节前述部分。

2、公司的董事、监事、高级管理人员控股其他公司的情形

公司董事刘果控制的企业如下：

企业名称	北京爱格富科技发展有限公司		
住所	北京市北京经济技术开发区荣华中路 10 号 1 幢 A 座 16 层 1601-2 号房间		
成立时间	2009 年 4 月 29 日	注册号	110130011885247
企业类型	有限责任公司	注册资本	300 万元
法定代表人	刘果		
经营范围	技术开发、技术转让、技术咨询；销售化工产品（不含一类易制毒化学品及危险化学品）、食品添加剂、制冷设备、五金家电、建筑材料、装饰材料、化肥；经济信息咨询（不含行政许可的项目）		
关联方持股情况	刘果持股 51%		

企业名称	柳州爱格富食品科技股份有限公司（股票简称：柳爱科技，股票代码：430535）		
住所	柳州市柳东新区官塘工业园		
成立时间	2007 年 3 月 15 日	注册号	450200000001311
企业类型	其他股份有限公司(非上市)	注册资本	1000 万元
法定代表人	刘果		
经营范围	食品添加剂的生产和销售；精细化学品的销售；技术开发、技术转让、技术咨询。货物进出口、技术进出口		
关联方持股情况	刘果直接持股和通过北京爱格富科技发展有限公司间接持股控股		

企业名称	广西美之峰科技有限责任公司		
住所	柳州市洛维工业集中区 D-06-2 号		
成立时间	2012 年 11 月 22 日	注册号	450200000032914
企业类型	其他有限责任公司	注册资本	700 万元
法定代表人	刘果		
经营范围	技术开发、技术转让、技术咨询；食品添加剂、精细化学品、生物酶（危险化学品除外）的销售；研发、生产及销售脱硝陶瓷催化剂及配套催化剂载体（化学品除外）；货物进出口、技术进出口。		
关联方持股情况	刘果直接持股并通过北京爱格富科技发展有限公司和柳州爱格富食品科技股份有限公司间接持股控制		

(六) 关联交易情况

1、报告期内购销商品、提供和接受劳务的关联交易（单位：元）

关联方	关联交易内容	2015 年度	2014 年度
周雷	购买固定资产	-	841,577.00
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	购买固定资产	-	30,370.00
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	原材料采购	-	598,974.37

2、关联担保情况

公司在报告期内作为被担保方的关联担保情况如下

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
周雷、陆巧春	10,000,000.00	2012-12-18	2014-12-18	已履行完毕
周雷、陆巧春	5,000,000.00	2013-09-06	2014-09-05	已履行完毕
周雷	3,700,000.00	2014-09-05	2015-09-05	已履行完毕
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	3,700,000.00	2014-09-05	2015-09-05	已履行完毕
周雷、陆巧春	10,000,000.00	2014-01-03	2014-12-16	已履行完毕
周雷、刘果、覃智玲、蒋逸	10,000,000.00	2014-09-01	2015-09-01	已履行完毕
周雷、覃智玲	3,700,000.00	2015-09-24	2016-09-23	正在履行
周雷、刘果、覃智玲	10,000,000.00	2014-12-25	2016-12-25	正在履行

上述关联担保均为保证人为公司贷款提供保证担保，股份公司成立之后发生的周雷、覃智玲为公司 370 万元贷款提供的关联担保，经 2015 年 9 月 23 日股份公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过。

3、关联方租赁情况

承租方名称	租赁资产种类	2015 年度确认的租赁收入	2014 年度确认的租赁收入
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	生产经营场地	80,000.00	480,000.00

上述关联交易系关联方柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司向公司租赁

部分厂产生，双方签订了《场地租赁合同》，出租期限自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日。经核查，出租定价公允，符合附近出租价格。

4、关联方往来款项情况

名称	关联方	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付关联方款项	周雷	2,220,580.53	9,020,186.14

八、同业竞争情况

1、公司实际控制人、控股股东、持股 5%以上股东对外投资情况：

股东姓名	持股情况	对外投资情况
周雷	60.56%	参考“第三节 公司治理 之 七、（三）（四）”
刘果	17.15%	参考“第三节 公司治理 之 七、（五）”

除以上股东外，其他持股 5%以上股东没有对外投资情况。

2、柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司历史形成原因

火安公司的非标件加工与煜乾装备的锚具加工有业务重合，存在同业竞争情况。公司一方面已经做了业务转型，放弃了低附加值的锚具加工，另一方面火安公司于 2015 年 2 月注销，所以不存在同业竞争问题。

3、避免同业竞争承诺

持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人和管理层人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前未从事或参与公司存在同业竞争的行为，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；其愿意承担因违反上述承诺而给

公司造成的全部经济损失。

第四节 公司财务

一、审计意见类型及会计报表编制基础

（一）近两年一期财务审计报告的审计意见

公司委托具有证券、期货相关业务资格的大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2014 年、2015 年的财务报表进行了审计,并出具了标准无保留意见的《审计报告》(大华审字[2016]006047 号)。

（二）会计报表编制基础的方法及说明

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、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”)进行确认和计量,在此基础上,结合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)的规定,编制财务报表。

2、持续经营能力评价

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价,未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

报告期内无纳入合并范围的子公司。

二、报告期内的资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表

（一）资产负债表

单位:人民币元

资 产	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	83,176.42	1,216,643.89

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		
应收账款	13,982,769.36	7,440,297.44
预付款项	509,339.47	760,758.37
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,181,570.50	1,057,797.85
存货	6,652,867.98	3,279,369.80
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		
流动资产合计	22,409,723.73	13,754,867.35
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	8,369,137.52	7,731,169.59
在建工程	3,886,164.70	
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	5,510,664.84	5,633,739.84
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	268,938.68	156,224.94
其他非流动资产		
非流动资产合计	18,034,905.74	13,521,134.37
资产总计	40,444,629.47	27,276,001.72

资产负债表（续）

单位：人民币元

负债和所有者权益	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动负债：		
短期借款	5,400,000.00	9,150,000.00
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	6,547,120.44	2,748,067.81
预收款项	89,529.20	361,697.50
应付职工薪酬	305,664.25	917,574.86

应交税费	2,362,136.12	736,244.63
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,723,280.53	9,556,477.14
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	18,427,730.54	23,470,061.94
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
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	18,427,730.54	23,470,061.94
所有者权益(或股东权益)：		
实收资本(或股本)	15,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	2,164,353.54	
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	441,833.38	13,923.85
未分配利润	4,410,712.01	-1,207,984.07
所有者权益合计	22,016,898.93	3,805,939.78
负债和所有者权益总计	40,444,629.47	27,276,001.72

(二) 利润表

单位：人民币元

项 目	2015 年度	2014 年度
一、营业收入	37,991,902.82	23,452,764.14
减：营业成本	25,835,190.69	18,642,042.60
营业税金及附加	176,455.99	158,083.69
销售费用		
管理费用	3,652,381.70	3,362,534.82
财务费用	907,318.01	1,113,562.78
资产减值损失	450,854.98	128,127.62
加：公允价值变动收益		
投资收益		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润	6,969,701.45	48,412.63

加：营业外收入	67,002.91	20,000.00
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	640.68	15,350.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,036,063.68	53,062.63
减：所得税费用	1,768,159.61	32,994.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,267,904.07	20,068.43
五、其他综合收益的税后净额		
六、综合收益总额	5,267,904.07	20,068.43
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4214	0.0040
（二）稀释每股收益	0.4214	0.0040

（三）现金流量表

单位：人民币元

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	30,533,774.33	27,617,410.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,259,436.97	13,861,428.12
经营活动现金流入小计	45,793,211.30	41,478,838.34
购买商品、接受劳务支付的现金	25,950,483.06	17,278,425.92
支付给职工以及为职工支付的现金	3,993,677.75	6,896,623.64
支付的各项税费	2,032,410.03	932,840.47
支付其他与经营活动有关的现金	22,605,178.84	11,338,239.48
经营活动现金流出小计	54,581,749.68	36,446,129.51
经营活动产生的现金流量净额	-8,788,538.38	5,032,708.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	906,633.00	9,802,689.31
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	906,633.00	9,802,689.31
投资活动产生的现金流量净额	-906,633.00	-9,802,689.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	13,000,000.00	
取得借款收到的现金	5,400,000.00	9,150,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	5,500,000.00
筹资活动现金流入小计	19,900,000.00	14,650,000.00
偿还债务支付的现金	10,650,000.00	7,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	582,997.09	769,434.86
支付其他与筹资活动有关的现金	105,299.00	169,689.00
筹资活动现金流出小计	11,338,296.09	8,739,123.86
筹资活动产生的现金流量净额	8,561,703.91	5,910,876.14
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	-1,133,467.47	1,140,895.66
加：年初现金及现金等价物余额	1,216,643.89	75,748.23
六、期末现金及现金等价物余额	83,176.42	1,216,643.89

2015 年度所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	股本	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	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	13,923.85	-1,207,984.07	3,805,939.78
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	13,923.85	-1,207,984.07	3,805,939.78
三、本年增减变动金额	10,000,000.00	-	2,164,353.54	-	-	-	427,909.53	5,618,696.08	18,210,959.15
（一）综合收益总额					-			5,210,959.15	5,210,959.15
（二）股东投入和减少资本	10,000,000.00	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	13,000,000.00
1. 股东投入的普通股	10,000,000.00		3,000,000.00						13,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									-
3. 股份支付计入股东权益的金额									-
4. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	441,833.38	-441,833.38	-
1. 提取盈余公积							441,833.38	-441,833.38	-
2. 对股东的分配									-
3. 其他									-
（四）股东权益内部结转	-	-	-835,646.46	-	-	-	-13,923.85	849,570.31	
1. 资本公积转增股本	-								
2. 盈余公积转增股本	-								-
3. 盈余公积弥补亏损									-
4. 结转重新计量设定受益计划净 负债或净资产所产生的变动									-

5. 净资产折股转出			-835,646.46				-13,923.85	849,570.31	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(六) 其他									-
四、本期末余额	15,000,000.00	-	2,164,353.54	-	-	-	441,833.38	4,410,712.01	22,016,898.93

2014 年度所有者权益变动表

单位：人民币元

项目	股本	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	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	13,923.85	-1,228,052.50	3,785,871.35
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年初余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	13,923.85	-1,228,052.50	3,785,871.35
三、本年增减变动金额	-	-	-	-	-	-	-	20,068.43	20,068.43
(一) 综合收益总额					-			20,068.43	20,068.43
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股									-
2. 其他权益工具持有者投入资本									-
3. 股份支付计入股东权益的金额									-
4. 其他									-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积								-	-
2. 对股东的分配									-
3. 其他									-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增股本	-								-
2. 盈余公积转增股本	-								-
3. 盈余公积弥补亏损								-	-
4. 结转重新计量设定受益计划净 负债 或净资产所产生的变动									-
5. 其他									-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
(六) 其他									-
四、本年期末余额	5,000,000.00	-	-	-	-	-	13,923.85	-1,207,984.07	3,805,939.78

三、主要会计政策、会计估计及其变更情况

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2015 年 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单

位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或

类似资产或负债的报价；

除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公

允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（七）应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项为单项金额在 100.00 万元（含 100.00 万元）的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项

（1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

账龄分析法组合	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类
---------	---

（2）根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备的

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

（八）存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法。

（九）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产折旧方法

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，

如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

（十）在建工程

1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（十一）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

（1）借款费用同时满足下列条件时开始资本化： 1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金

资产或者承担带息债务形式发生的支出； 2）借款费用已经发生； 3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。。

（十二）无形资产与开发支出

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定使用年限
软件	5 年	预计使用年限
专利使用权	3-10 年	合同约定

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（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。

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

本公司未将内部研究开发项目支出划分为研究阶段支出和开发阶段支出，将研究开发项目支出全部计入当期损益。

（十三）长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金

额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十五）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期

职工福利。

1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 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；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资

产成本。

（十六）预计负债

1、因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2、公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（十七）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认： 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制； 3) 收入的金额能够可靠地计量； 4) 相关的经济利益很可能流入； 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠

计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十八）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（十九）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（二十）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十一）主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

财政部于 2014 年陆续颁布或修订了一系列企业会计准则，本公司已按要求于 2014 年 7 月 1 日执行新的企业会计准则，执行新准则对本公司财务报表无影响。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

（二十二）税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	17%、6%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%
土地使用税	使用面积	2.5 元/m ²
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

2、税收优惠政策及依据

公司在 2015 年 10 月 28 日取得广西壮族自治区民政厅审核颁发的广西壮族自治区福利企业资格认定意见书（编号为 038-1），可享受增值税即征即退及企业所得税的纳税优惠。

公司于 2015 年 11 月 30 日取得广西壮族自治区科学技术厅、财政厅、国家税务局、地方税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201545000055，有效期三年，可减按 15%税率征收企业所得税。

四、报告期利润形成的有关情况

（一）收入确认、成本归集、分配、结转的具体方法

公司销售全部为国内销售，业务模式及收入确认方式和时点及成本归集、分配、结转方法如下：

（1）销售商品业务：公司将产品送至合同或订单约定的地点，客户签收产品，在产品所有权上的主要风险和报酬转移给客户后每月按双方约定的时间与客户对账确认无误后作为确认收入的时点。

公司生产成本下设有直接材料、直接人工、制造费用三个会计科目按收入类型对自产、受托加工及提供劳务进行归集，直接材料按品种法直接归集、制造费用按照自产、受托加工的耗用工时按产品对象及产成品、在产品中进行分配，最终结转至相应的产成品成本中

(2) 提供劳务业务：公司提供劳务主要是受托加工，在以加工完成客户提供的原料，并将加工完后的成品送达指定地点，客户验收合格后每月按双方约定的时间与客户对账确认无误后作为收入确认时点。提供劳务的成本按受托加工的产品为成本对象分别对工人工资进行归集，制造费用按设备使用的工时按比例进行分摊并结转提供劳务的成本。

(3) 提供技术服务：采用完工百分比法确认提供技术服务收入和成本。完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例计算。

公司按前述三种业务模式确认收入的同时结转相应的成本，收入确认与成本结转匹配，符合企业会计准则的规定。

(二) 营业收入的主要构成及营业毛利的分析

1、营业收入基本情况

(1) 营业收入按结构分类

单位：人民币元

项目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
主营业务收入	36,961,793.17	97.29%	22,128,061.14	94.35%
其他业务收入	1,030,109.65	2.71%	1,324,703.00	5.65%
合计	37,991,902.82	100.00%	23,452,764.14	100.00%

公司主要业务为土木工程预应力新特产品以及配套施工专用设备中高端钢结构件的生产及销售，预应力、钢结构技术咨询、技术服务。报告期内，公司主营业务收入比重较高，2015 年度、2014 年度主营业务收入分别为 36,961,793.17 元、22,128,061.14 元，占同期营业收入的比重分别为 97.29%、94.35%，公司主营业务明确，其他业务收入所占比重较小。

(2) 主营业务收入按产品分类

单位：人民币元

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
钢结构产品	30,439,267.91	82.35%	17,545,218.14	79.29%

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
委托加工	2,150,816.19	5.82%	4,582,843.00	20.71%
技术服务	4,371,709.07	11.83%		
合 计	36,961,793.17	100.00%	22,128,061.14	100.00%

(3) 主营业务收入按地区分类

单位：人民币元

地区名称	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
广西区域	36,961,793.17	100.00%	22,128,061.14	100.00%
其他区域	---	---	---	---
合计	36,961,793.17	100.00%	22,128,061.14	100.00%

公司位于广西壮族自治区柳州市，目前的客户主要集中在柳州市境内，公司正努力开拓其他区域市场。

报告期内，公司其他业务收入主要包括技术咨询收入、处理废料收入和出租场地收入。公司其他业务收入构成明细如下：

单位：人民币元

项 目	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
废料收入	950,109.65	92.23%	844,703.00	63.77%
出租场地收入	80,000.00	7.77%	480,000.00	36.23%
合 计	1,030,109.65	100.00%	1,324,703.00	100.00%

废料收入为公司销售生产过程中产生的边角废料所得。

出租场地收入：报告期内，公司作为出租方，向柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司出租生产经营场地，场地租金每月 4 万元，租赁期限自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日。

2、营业成本基本情况

(1) 营业成本按构成分类

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
----	---------	---------

	金额	占比	金额	占比
主营业务成本	25,835,190.69	100.00%	18,642,042.60	100.00%
其他业务成本	---	---	---	
合计	25,835,190.69	100.00%	18,642,042.60	100.00%

(2) 主营业务成本按产品分类

单位：人民币元

产品名称	2015 年度		2014 年度	
	金额	占比	金额	占比
钢结构产品	23,789,535.50	92.08%	14,466,722.74	77.60%
委托加工	1,872,765.89	7.25%	4,175,319.86	22.40%
技术服务	172,889.30	0.67%		
合 计	25,835,190.69	100.0%	18,642,042.60	100.00%

(3) 主营业务成本构成明细

单位：人民币元

项目	2015 年		2014 年	
	金额	占比	金额	占比
直接材料	7,373,172.89	28.54%	8,176,564.24	43.86%
直接人工	2,196,135.07	8.50%	6,016,407.21	32.27%
制造费用	2,622,039.75	10.15%	4,449,071.15	23.87%
外协成本	13,470,953.68	52.14%		
技术服务	172,889.30	0.67%		
合计	25,835,190.69	100.00%	18,642,042.60	100.00%

2014 年度公司主要成本为材料成本、人工费用和制造费用，2015 年公司将部分产品外包，其中外协成本 13,470,953.68 元，占同期主营业成本的比重为 52.14%，2015 年度技术服务成本为 172,889.30 元，主要为技术人员薪酬。

3、主营业务毛利结构

单位：人民币元

产品名称	2015 年度			2014 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
钢结构产品	30,439,267.91	23,789,535.50	21.85%	17,545,218.14	14,466,722.74	17.55%
委托加工	2,150,816.19	1,872,765.89	12.93%	4,582,843.00	4,175,319.86	8.89%
技术服	4,371,709.07	172,889.30	96.05%			

产品名称	2015 年度			2014 年度		
	收入	成本	毛利率	收入	成本	毛利率
务						
合 计	36,961,793.17	25,835,190.69	30.10%	22,128,061.14	18,642,042.60	15.75%

报告期内，公司主营业务毛利率呈逐年增加趋势，2014 年、2015 年公司主营业务毛利率分别为 30.10%、15.75%，2015 年公司主营业务毛利率较 2014 年度增加 14.35%，毛利率变动的主要原因如下：

（1）产品结构调整，公司孔道转向器类产品的销售占钢构件产品和委托加工销售的比例由 2014 年度的 23.30%提高至 2015 年度的 45.78%，公司自制转向器的毛利率由 2014 年的 15.81%提高至 31.75%。转向器毛利率变动的原因如下：

①价格稳定，2015 年、2014 年公司销售转向器的平均价格（不含税）分别为 588.6 元、575.54 元，公司转向器的销售价格相对稳定；②主要原材料钢材的价格下跌，导致单位产品的成本下降，转向器的主要材料为钢材（主要为普钢和不锈钢），公司销售的转向器单位平均钢材成本由 2014 年的 275.36 元下降至 2015 年的 237.55 元，下降幅度为 13.73%；③生产工艺提高，2015 年公司增加一条转向器生产线，实现了转向器的流水化生产，导致单位产品所需人工费用减少，单件产品的平均人工费用由 2014 年的 105.64 元下降至 2015 年的 46.16 元，下降幅度达 56.30%。

（2）业务外包，2015 年度公司限于人员、厂地限制和节税考虑，将部分产品（大部分为低附加值产品）进行外包，外协成本为 13,470,953.69 元，外包的毛利率在 10%左右。

（3）原材料价格变动，公司主要原材料钢材的价格自 2013 年以来持续走低，公司与客户签定的框架合同，部分产品未约定结算价格，客户定价一般参考主要原材料的市场价格、加工费及合理的利润以及供需双方的议价能力来确定产品售价，假定毛利不变的情况下，收入和成本同时下降毛利率水平呈上升趋势。

（4）技术服务收入影响，随着公司在路桥钢结构及预应力产品的掌握了成熟的生产工艺和良好的市场口碑，公司商业模式由单纯的定制件加工转变为机械加工及技术方案的综合提供商，公司在特定产品上为客户提供技术方案、技术图纸、制造工艺、装配工艺等方面的技术服务，2015 年公司取得技术服务收入

4,371,709.07 元，占主营业务收入的比重为 11.83%，公司提供的技术服务不仅减少了客户的生产成本，还协助客户优质高效的完成相关工程项目，技术服务的成本主要为相关技术人员薪酬，技术服务的毛利率为 96.05%。

（三）主要费用情况

报告期内，公司主要费用情况如下

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年
管理费用	3,652,381.70	3,362,534.82
财务费用	907,318.01	1,113,562.78
营业收入	37,991,902.82	23,452,764.14
管理费用占营业收入比例(%)	9.61	14.34
财务费用占营业收入比例(%)	2.39	4.75

2014 年度、2015 年度公司管理费用占营业收入的比重分别为 14.34%、9.61%，呈逐渐下降趋势，主要原因是公司营业收入增长率高于管理费的增长率，2015 年度营业收入较 2014 年增长 61.99%，管理费用较 2014 年增长 8.62%。

1、管理费用

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
办公费用	181,563.69	189,502.49
低值易耗品	11,550.00	2,720.00
折旧与摊销	283,307.92	102,542.05
差旅费	187,519.40	40,936.50
业务招待费	89,835.10	170,929.30
职工薪酬	483,593.95	153,707.11
税金	82,770.38	53,549.55
租赁费	20,000.00	6,000.00
中介机构费	488,923.94	357,829.22
研发费	1,816,217.32	2,273,843.63
其他	7,100.00	10,974.97
合计	3,652,381.70	3,362,534.82

报告期内，公司管理费用主要为研发费、中介机构费、职工薪酬等，2014 年度、2015 年度公司研发费用分别为 2,273,843.63 元、1,816,217.32 元，占管理

费用的比例分别为 67.62%、49.73%。

报告期各期，公司研发费用占营业收入的比重如下：

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年
研发费用	1,816,217.32	2,273,843.63
营业收入	37,991,902.82	23,452,764.14
研发费用占营业收入比例(%)	4.78	9.70

公司主要生产定制产品，报告期内公司的研发投入较大，主要包括研发人员薪酬、对新产品的工艺验证、对生产工艺的改进试验以及为改进生产流程而制作的辅助工具等。报告期内，公司的研发费用全部为费用化支出，没有形成无形资产。

2015 年度，公司管理费用中职工薪酬较 2014 年增加 329,886.84 元，增幅较大的主要原因是一方面公司引进了管理、技术人才，增加公司管理水平和研发能力，另一方面员工平均工资上涨导致管理人员薪酬支出增加。

2015 年，公司管理费用中折旧摊销费用较 2014 年增加 180,765.87 元，增幅 176.28%，增加的主要原因是 2014 年下半年公司购入土地及运输设备，导致 2015 年折旧摊销费用增加。

2、财务费用

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
利息支出	549,869.77	769,434.86
减：利息收入	2,065.04	117,913.11
担保费	105,294.00	169,689.00
现金折扣及贴息	205,859.88	287,524.63
其他	48,359.40	4,827.40
合计	907,318.01	1,113,562.78

公司财务费用主要包括银行借款利息支出、担保费用支出、现金折扣及应收票据贴现利息等，公司 2015 年利息支出较 2014 年减少 28.63%，主要是 2015 年银行借款金额较 2014 年度减少所致。2014 年度公司现金折扣及贴息支出达 287,524.63 元，主要因为公司流动资金紧张，将收到的银行承兑汇票贴现所致。

(四) 营业利润、净利润、净资产收益率变动分析

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
营业收入	37,991,902.82	23,452,764.14
营业成本	25,835,190.69	18,642,042.60
营业利润	6,969,701.45	48,412.63
净利润	5,267,904.07	20,068.43
扣除非经常性损益后的净利润	5,217,171.37	16,580.93
期末净资产	22,016,898.93	3,805,939.78
净资产收益率	32.54%	0.53%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	32.22%	0.44%

(五) 资产减值损失

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
坏账损失	450,854.98	128,127.62
合计	450,854.98	128,127.62

报告期内，公司计提的资产减值均为应收款项的坏账损失。。应收款项的坏账计提政策见本节之“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（七）应收款项”部分。

(六) 非经常性损益

(1) 报告期非经常性损益表

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	67,002.91	20,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产		

项目	2015 年度	2014 年度
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	640.68	-15,350.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,910.89	1,162.50
非经常性损益净额（影响净利润）	16,910.89	3,487.50
合计	50,732.70	3,487.50

（2）主要的非经常性损益具体内容

2015 年度公司收到政府补助款项 67,002.91 元，其中柳州市委“技术改造奖”（柳委〔2015〕100 号）30,000.00 元，柳州市企业维稳补贴（桂人社发〔2015〕56 号）21,090.05 元，就业中心财政补助 15,912.86 元。

2014 年度公司收到政府补助性质款项 20,000.00 元，为柳州市政府“新增规模以上奖”表彰奖励（柳发〔2014〕11 号），分别由柳州市财政局奖励 12,000.00 元和柳州市鱼峰区科学技术局奖励 8,000.00 元。2014 年度公司对外捐赠支出 15,000.00 元，捐赠对象为广西融水县同练乡湘平小学。

五、主要资产情况

（一）货币资金

单位：人民币元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
库存现金	445.19	250,412.96
银行存款	82,731.23	966,230.93

其他货币资金		
合计	83,176.42	1,216,643.89

(二) 应收账款

1、报告期内，公司应收账款按种类列示如下：

单位：人民币元

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,718,704.59	100.00	735,935.23	5.00	13,982,769.36
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	14,718,704.59	100.00	735,935.23	5.00	13,982,769.36

续：

单位：人民币元

种类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,831,892.04	100.00	391,594.60	5.00	7,440,297.44
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
合计	7,831,892.04	100.00	391,594.60	5.00	7,440,297.44

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

单位：人民币元

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面原值	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	14,718,704.59	735,935.23	5.00	13,982,769.36

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面原值	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
合计	14,718,704.59	735,935.23	5.00	13,982,769.36

续:

单位: 人民币元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面原值	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	7,831,892.04	391,594.60	5.00	7,440,297.44
合计	7,831,892.04	391,594.60	5.00	7,440,297.44

报告期内,公司按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款均采用账龄分析法计提坏账准备。

公司的应收账款坏账准备计提政策见本节之“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“(七)应收款项”部分。报告期各期末,公司应收账款余额基本在 1 年以内,不存在重大减值情况。

3、各期末应收账款前五名情况

2015 年 12 月 31 日,公司应收账款主要债务人列示如下:

单位: 人民币元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
柳州欧维姆机械股份公司	11,655,928.28	79.19	582,796.41
柳州市耀春机械设备有限责任公司	1,267,145.94	8.61	63,357.30
柳州欧维姆工程有限公司	1,211,273.70	8.23	60,563.69
柳州欧维姆结构检测技术有限公司	236,836.67	1.61	11,841.83
柳江县建都铸造厂	279,460.00	1.90	13,973.00
合计	14,650,644.59	99.54	732,532.23

2014 年 12 月 31 日,公司应收账款主要债务人列示如下:

单位: 人民币元

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
柳州欧维姆机械股份有限公司	7,564,766.24	96.59	378,238.31
柳州欧维姆工程有限公司	139,395.80	1.78	6,969.79

柳州市建筑器具厂	127,730.00	1.63	6,386.50
合计	7,831,892.04	100.00	391,594.60

4、截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项及应收其他关联方款项。

5、公司报告期内应收账款净额占比情况如下

单位：人民币元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应收账款净额	13,982,769.36	7,440,297.44
营业收入	37,991,902.82	23,452,764.14
应收账款占营业收入比重	36.80%	31.72%
资产总额	40,444,629.47	27,276,001.72
应收账款占资产比重	34.57%	27.28%

公司给主要客户的信用期为 3-4 个月，公司根据订单生产定制产品，每月的发货量存在较大差异，截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款净额 13,982,769.36 元，主要原因是公司 2015 年下半年发货量较多，导致应收账款余额较大。

（三）预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：人民币元

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	509,339.47	100.00	760,758.37	100.00
合计	509,339.47	100.00	760,758.37	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2015 年 12 月 31 日，公司预付账款的主要债务人列示如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
杭州星海机电科技有限公司	129,000.00	25.33	一年以内	委外加工
湖北意诚贸易有限公司	110,160.00	21.63	一年以内	货未到

单位名称	金额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
柳州市昊康机械制造有限公司	68,037.08	13.35	一年以内	货未到
广西柳州钢都钢管有限公司	64,152.90	12.59	一年以内	货未到
长沙双洲涂料化工 厂	37,125.00	7.29	一年以内	货未到
合计	408,474.98	80.19		

2014 年 12 月 31 日，公司预付账款的主要债务人列示如下：

单位：人民币元

单位名称	金额	占预付账款期末余额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
柳州市五丰钢材供应站	300,000.00	39.43	一年以内	材料未到
广西柳州钢都钢管有限公司	235,926.46	31.01	一年以内	材料未到
柳州市海振物资有限公司	82,783.90	10.88	一年以内	材料未到
中众益（广西）会计师事务所有限公司柳州分所	60,000.00	7.89	一年以内	预付咨询费
柳州市世君机电设备有限公司	30,000.00	3.94	一年以内	材料未到
合计	708,710.36	93.15		

3、报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

（四）其他应收款

1、其他应收款分类

单位：人民币元

种类	2015 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,521,390.00	100.00	339,819.50	22.34	1,181,570.50
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,521,390.00	100.00	339,819.50	22.34	1,181,570.50

续：

单位：人民币元

种类	2014 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,291,103.00	100.00	233,305.15	18.07	1,057,797.85
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	---	---	---	---	---
合计	1,291,103.00	100.00	233,305.15	18.07	1,057,797.85

2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

单位：人民币元

账龄	2015 年 12 月 31 日			
	账面原值	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	296,390.00	14,819.50	5.00	281,570.50
1—2 年	1,000,000.00	100,000.00	10.00	900,000.00
2—3 年				
3—4 年				
4—5 年	225,000.00	225,000.00	100.00	
合计	1,521,390.00	339,819.50	22.34	1,181,570.50

续：

单位：人民币元

账龄	2014 年 12 月 31 日			
	账面原值	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
1 年以内	1,066,103.00	53,305.15	5.00	1,012,797.85
1—2 年				
2—3 年				
3—4 年	225,000.00	180,000.00	80.00	45,000.00
合计	1,291,103.00	233,305.15	18.07	1,057,797.85

报告期内，公司按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款均采用账龄分析法计提坏账准备。

公司的其他应收款坏账准备计提政策见本节之“三、主要会计政策、会计估计及其变更情况”之“（七）应收款项”部分。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司 1 年以上其他应收款余额 1,225,000.00 元，款项性质主要为担保金或押金，公司已按账龄分析法计提坏账准备，不存在重大减值情况。

3、其他应收款变动分析

公司 2015 年 12 月 31 日其他应收款余额较 2014 年末增加 230,287.00 元，增加的主要款项为广西柳州中小企业信用担保有限公司的保证金 270,000.00 元。

4、报告期内其他应收款坏账准备计提及转回情况

2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款坏账准备计提过程如下：

账龄	其他应收款余额	计提比例	2015 年末计提坏账准备	2014 年末计提坏账准备	本期应补提（或转回）金额
1 年以内(含 1 年)	296,390.00	5%	14,819.50	53,305.15	-38,485.65
1~2 年(含 2 年)	1,000,000.00	10%	100,000.00	-	100,000.00
2~3 年(含 3 年)	-	30%	-	-	-
3~4 年(含 4 年)	-	80%	-	180,000.00	-180,000.00
4~5 年(含 5 年)	225,000.00	100%	225,000.00	-	225,000.00
合计	1,521,390.00		339,819.50	233,305.15	106,514.35

2015 年度，公司计提其他应收款坏账准备 106,514.35 元。

2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款坏账准备计提过程如下：

账龄	其他应收款余额	计提比例	2014 年末计提坏账准备	2013 年末计提坏账准备	本期应补提（或转回）金额
1 年以内(含 1 年)	1,066,103.00	5%	53,305.15	27,500.00	25,805.15
1~2 年(含 2 年)	-	10%	-	-	-
2~3 年(含 3 年)	-	30%	-	67,500.00	-67,500.00
3~4 年(含 4 年)	225,000.00	80%	180,000.00	-	180,000.00
4~5 年(含 5 年)	-	100%	-	-	-
合计	1,291,103.00		233,305.15	95,000.00	138,305.15

2014 年度，公司计提其他应收款坏账准备 138,305.15 元。

5、其他应收款金额前五名单位情况

2015 年 12 月 31 日，公司其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
柳州市鱼峰区中小企业创业基地管理服务中心	非关联方	保证金	1,000,000.00	1-2 年	65.73	100,000.00
广西柳州中小企业信用担保有限公司	非关联方	保证金	270,000.00	1 年内	17.75	13,500.00
广西商业学校	非关联方	押金	225,000.00	4-5 年	14.79	225,000.00
刘君君	职工监事	备用金	7,658.00	1 年内	0.50	382.90
辛梦如	员工	备用金	5,500.00	1 年内	0.36	275.00
合计			1,508,158.00		99.13	339,157.90

2014 年 12 月 31 日，公司其他应收款余额前五名单位情况如下：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
柳州市鱼峰区中小企业创业基地管理服务中心	非关联方	保证金	1,000,000.00	1 年内	77.45	50,000.00
广西商业学校	非关联方	保证金	225,000.00	3--4 年	17.43	180,000.00
大华会计师事务所深圳分所	非关联方	往来	50,000.00	1 年内	3.87	2,500.00
刘君君	职工监事	备用金	6,203.00	1 年内	0.48	310.15
覃翠菊	员工	备用金	4,700.00	1 年内	0.36	235.00
合计			1,285,903.00		99.59	233,045.15

柳州市鱼峰区中小企业创业基地管理服务中心：公司 2014 年购买柳州市洛维工业园集中区 A-07-2 号地块的土地使用权向柳州市鱼峰区中小企业基地管理中心支付 1000000.00 元用于厂房建设的保证金，当工程完毕后保证金方可退回；

广西柳州中小企业信用担保有限公司：公司向银行申请流动资金贷款由广西柳州中小企业信用担保有限公司提供担保，而广西柳州中小企业信用担保有限公司作为商业银行认可的专业担保公司按贷款金额收取的保证金，在煜乾装备公司还清银行的贷款后退还公司，支付担保保证金情况如下：

贷款单位	贷款金额	担保保证金率	保证金	担保期限
交行柳州铁路支行	1,700,000.00	5%	85,000.00	2015/1/20-2016/1/13
中国银行柳州支行	3,700,000.00	5%	185,000.00	2015/9/24-2016/9/23
合 计	5,400,000.00		270,000.00	

广西商业学校：是公司租赁生产场所支付的押金；

大华会计师事务所：是业务约定书签署后先期支付的前期费用。

其他款项为公司员工临时借支用于公司食堂采购的备用金及用于公司日常零星的采购备用金。

上述费用均为公司正常的经营活动支出范围，不属于资金占用的类型。

（五）存货

1、存货分类

单位：人民币元

项 目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
原材料	1,645,030.52	2,268,573.77
在产品	563,674.44	964,735.57
库存商品	4,105,190.41	46,060.46
发出商品	338,972.61	
合 计	6,652,867.98	3,279,369.80
减：存货跌价准备		
存货净额	6,652,867.98	3,279,369.80

公司主要从事桥梁预应力产品、桥梁施工专用设备等钢结构件的生产及销售，预应力、钢结构技术咨询、技术服务。报告期内，公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品和发出商品，公司主要为订单式生产模式，根据客户需求生产加工定制件。公司根据合同情况制定生产计划，一般定制件的生产周期在 15-20 天；大型钢构件、桥梁装备的生产周期较长，一般在 3-5 个月左右。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司库存商品余额 4,105,190.41 元，公司库存商品余额较大的主要原因由于客户工程进度延迟，公司按订单计划生产商品未及时发货所致。

综上，公司存货的构成及波动符合公司生产经营情况，不存在重大异常。

2、公司对存货内控管理制度的建立及执行情况

为了加强企业对存货的管理和控制，保证存货的安全完整、经济合理、生产经营需要，公司制定了《采购与付款内部控制制度》、《销售与收款内部控制制度》、《成本与费用内部控制制度》、《存货内部控制制度》、《固定资产内部控制制度》、《财务报告编制制度》。

公司制定了一套健全的存货管理制度，并得到有效执行。

公司存货采用月末加权平均法核算，正常采购入库按供应商所提供结算发票记载的金额入库，货已到票未到的情况下按不含税价暂估采购成本及应付款项并于票到时红字冲回，生产领料于月末通过加权平均后的价格确定出库金额，生产过程中的折旧、人工、水电费及低值品的消耗按产品类别、所耗工时进行归集并合理的分摊到已完工产品和在产品中，通过产品归集各产品在本期生产过程中应负担的生产费用已分别计入各成本计算对象，并按各成本计算对象所规定的成本项目计入各产品成本明细账，未完工还需继续加工的产品计入在产品，已完工入库可销售的产品计入产成品，公司成本核算符合会计准则的规定。

3、报告期内存货跌价准备计提和转回原因

报告期内，公司的存货可变现金额大于成本，不存在跌价情况

（六）固定资产

1、固定资产情况

2015 年，公司固定资产变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 2014 年 12 月 31 日	8,189,485.60	871,947.00	33,326.00	9,094,758.60
2. 本期增加金额	1,703,589.72	67,800.00	6,572.37	1,777,962.09
购置	430,085.44	67,800.00	6,572.37	504,457.81
在建工程转入	1,273,504.28			1,273,504.28
3. 本期减少金额				
4. 2015 年 12 月 31 日	9,893,075.32	939,747.00	39,898.37	10,872,720.69
二. 累计折旧				
1. 2014 年 12 月 31 日	1,296,292.06	48,100.95	19,196.00	1,363,589.01

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
2. 本期增加金额	960,644.04	173,286.60	6,063.52	1,139,994.16
计提	960,644.04	173,286.60	6,063.52	1,139,994.16
3. 本期减少金额				
4. 2015 年 12 月 31 日	2,256,936.10	221,387.55	25,259.52	2,503,583.17
三. 减值准备				
1. 2014 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
四. 账面价值				
1. 2015 年 12 月 31 日	7,636,139.22	718,359.45	14,638.85	8,369,137.52
2. 2014 年 12 月 31 日	6,893,193.54	823,846.05	14,130.00	7,731,169.59

2014 年度，公司固定资产变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一. 账面原值				
1. 2013 年 12 月 31 日	5,142,225.97		19,326.00	5,161,551.97
2. 本期增加金额	3,047,259.63	871,947.00	14,000.00	3,933,206.63
购置	3,047,259.63	871,947.00	14,000.00	3,933,206.63
3. 本期减少金额				
4. 2014 年 12 月 31 日	8,189,485.60	871,947.00	33,326.00	9,094,758.60
二. 累计折旧				
1. 2013 年 12 月 31 日	635,299.08		14,072.79	649,371.87
2. 本期增加金额	660,992.98	48,100.95	5,123.21	714,217.14
计提	660,992.98	48,100.95	5,123.21	714,217.14
3. 本期减少金额				
4. 2014 年 12 月 31 日	1,296,292.06	48,100.95	19,196.00	1,363,589.01
三. 减值准备				
1. 2014 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2014 年 12 月 31 日				
四. 账面价值				
1. 2014 年 12 月 31 日	6,893,193.54	823,846.05	14,130.00	7,731,169.59
2. 2013 年 12 月 31 日	4,506,926.89		5,253.21	4,512,180.10

报告期内，公司未发现固定资产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计

提减值准备。

2、使用受限的固定资产情况

2014 年 12 月 24 日，公司与广西柳州中小企业信用担保有限公司签订抵押担保合同（合同编号 2014 年抵反保字第 0599 号），以公司原值为 6,121,126.93 元的 62 台机器设备做抵押向广西中小企业信用担保有限公司提供反担保，抵押物权利价值 245 万元，担保期限自 2014 年 12 月 24 日至 2015 年 12 月 24 日。

2015 年 12 月 28 日，公司与广西柳州中小企业信用担保有限公司签订抵押担保合同（合同编号 2015 年抵反保字第 0705 号），以公司评估值为 6,566,574.00 元的 71 台机器设备做抵押向广西中小企业担保有限公司提供反担保，抵押物权利价值 290 万元，担保期限自 2015 年 12 月 28 日至 2016 年 12 月 28 日。

报告期末，公司用于抵押的固定资产明细情况如下：

单位：人民币元

资产名称	型号	单位	数量	原值	累计折旧	净值
卷板机	JB-800	台	1	22,792.31	2,706.60	20,085.71
起重机	LDA5T-1	台	1	23,931.62	2,841.90	21,089.72
发电机	125KW	台	1	25,641.03	3,282.08	22,358.95
搅拌机		台	1	27,350.43	1,732.20	25,618.23
起重机	LDA5T-2	台	1	28,205.13	3,349.35	24,855.78
立式钻床	Z5125A	台	1	29,059.83	13,319.35	15,740.48
立式钻床	Z5125A	台	1	29,059.83	13,319.35	15,740.48
立式钻床	Z5125A	台	1	29,059.83	13,319.35	15,740.48
立式钻床	Z5125A	台	1	29,059.83	13,319.29	15,740.54
电动单梁起重机	LD5T-17.2 5M	台	1	31,932.48	4,598.28	27,334.20
起重机	LDA5T-3	台	1	34,102.56	4,049.70	30,052.86
起重机	LDA5T-3	台	1	34,102.57	4,049.70	30,052.87
立式锯床		台	1	34,188.03	17,094.00	17,094.03
带锯床	GZK4240C	台	1	34,188.03	3,282.00	30,906.03
带锯床	GZK4240C	台	1	34,188.03	2,977.26	31,210.77
起重机	LDA5T-4	台	1	40,940.17	4,861.65	36,078.52
带锯床	GHY280	台	2	41,025.64	13,675.20	27,350.44
摇臂钻床	z3050*16/	台	1	42,340.17	5,419.52	36,920.65
摇臂钻床	Z3050*16/ 1	台	1	42,340.17	5,027.85	37,312.32
摇臂钻床	z3050*16/ 1	台	1	44,987.18	5,758.40	39,228.78

空气压缩机	W/7	台	2	50,522.22	5,999.55	44,522.67
起重机	LDA10T	台	1	52,905.98	6,282.60	46,623.38
起重机	LDA10T	台	1	52,905.98	6,282.60	46,623.38
数控车床	CAD6150/750	台	1	55,982.91	24,259.04	31,723.87
数控车床	CAD6150/750	台	1	55,982.91	24,259.04	31,723.87
数控车床	CAD6150/750	台	1	55,982.91	24,259.04	31,723.87
数控车床	CAD6150/750 大	台	1	55,982.91	24,259.04	31,723.87
空气压缩机	W2/10	台	2	56,980.34	6,766.35	50,213.99
摇臂钻床	Z3035X16	台	1	58,119.66	26,153.82	31,965.84
摇臂钻床	Z3035X16	台	1	58,119.66	25,669.49	32,450.17
摇臂钻床	Z3035X16	台	1	58,119.66	25,669.49	32,450.17
摇臂钻床	Z3035X16	台	1	58,119.66	25,669.49	32,450.17
马鞍车床	C630-1BM/750	台	1	60,341.88	28,662.45	31,679.43
摇臂钻床	z3050*16	台	1	61,538.46	13,846.14	47,692.32
摇臂钻床	z3050*16	台	1	61,538.46	13,846.14	47,692.32
带锯床	GZ4230/50	台	2	63,247.86	21,082.80	42,165.06
马鞍车床	C630-1CM/3000	台	1	68,888.89	32,148.00	36,740.89
起重机	LDA5T-2	台	3	84,615.38	10,048.05	74,567.33
摇臂钻床	z3050*16/1	台	2	89,974.36	11,516.64	78,457.72
普通车床	C630-1C/5000	台	1	90,598.29	42,279.36	48,318.93
数控机床	cjk630-1cm/750	台	1	106,752.14	24,019.20	82,732.94
数控钻床	zk5140b	台	1	115,384.62	25,447.46	89,937.16
数控钻床	zk5140b	台	1	115,384.62	24,038.50	91,346.12
数控钻床	zk5140b	台	1	115,384.62	24,038.50	91,346.12
数控钻床	zk5140b	台	1	115,384.62	24,038.50	91,346.12
数控钻床	zk5140b	台	1	115,384.62	24,038.50	91,346.12
数控钻床	zk5140b	台	1	115,384.62	24,038.50	91,346.12
数控机床	CJK630-1C/3000	台	1	143,589.74	35,897.40	107,692.34
电动葫芦	MH20 20T	台	1	153,846.15	18,269.25	135,576.90
铣床	xk5042	台	1	196,581.20	45,869.04	150,712.16
铣床	xk5042	台	1	196,581.20	45,869.04	150,712.16
铣床	xk5042	台	1	196,581.20	45,869.04	150,712.16
欧式箱式变电站	YEM-12/630	台	1	205,128.20	73,504.20	131,624.00
数控精细等离子切割机	DODA-3500S	台	1	230,769.23	29,538.40	201,230.83

数控火焰切割 机		台	1	314,529.90	18,748.44	295,781.46
三轴加工中心	TM-1000	台	1	315,132.31	105,044.00	210,088.31
三轴加工中心	TM-1000	台	1	315,132.31	105,044.00	210,088.31
数控车床	CKA6150/1 000	台	4	324,786.32	108,262.00	216,524.32
数控铣床	vmc1580	台	1	461,538.45	80,769.15	380,769.30
卧式数控铣镗 床	TK611C/4	台	1	813,182.70	272,593.96	540,588.74
数控龙门铣床	XK2146	台	1	1,273,504.28	-	1,273,504.28
机器设备合计			71	7,848,906.30	1,691,879.24	6,157,027.06

报告期末，公司用于抵押的机器设备 71 件，原值合计 7,848,906.30 元，净值 6,157,027.06 元，机器设备均处于在使用状态。

（七）在建工程

（1）在建工程明细

单位：人民币元

项 目	2015 年 12 月 31 日			2014 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备						
厂房	1,291,031.99		1,291,031.99			
办公楼	2,595,132.71		2,595,132.71			
合 计	3,886,164.70		3,886,164.70			

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位：人民币元

工程项目名称	2015 年 1 月 1 日	本期增加	本期转入 固定资产	本期其 他减少	2015 年 12 月 31 日
设备安装		1,273,504.28	1,273,504.28		
厂房		1,291,031.99			1,291,031.99
办公楼		2,595,132.71			2,595,132.71
合 计		5,159,668.98	1,273,504.28		3,886,164.70

(续上表)

工程项目名称	预算数 (万元)	工程投入 占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源
机械设备	119.66	100	100	--	--	--	自筹
厂房	1,010.00	1.89	12.78	--	--	--	自筹
办公楼	510.00	0.65	50.88	--	--	--	自筹
合 计	1,639.66			--	--	--	

(八) 无形资产

1、无形资产及累计摊销

2015 年，公司无形资产变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	土地使用权	软件	非专有技术	合计
一. 账面原值				
1. 2014 年 12 月 31 日	5,644,012.56	17,000.00	31,603.77	5,692,616.33
2. 本期增加金额				
其他转入				
3. 本期减少金额				
4. 2015 年 12 月 31 日	5,644,012.56	17,000.00	31,603.77	5,692,616.33
二. 累计摊销				
1. 2014 年 12 月 31 日	56,329.11	566.66	1,980.72	58,876.49
2. 本期增加金额	112,882.44	3,399.96	6,792.60	123,075.00
计提	112,882.44	3,399.96	6,792.60	123,075.00
3. 本期减少金额				
4. 2015 年 12 月 31 日	169,211.55	3,966.62	8,773.32	181,951.49
三. 减值准备				
1. 2014 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2015 年 12 月 31 日				
四. 账面价值				
1. 2015 年 12 月 31 日	5,474,801.01	13,033.38	22,830.45	5,510,664.84
2. 2014 年 12 月 31 日	5,587,683.45	16,433.34	29,623.05	5,633,739.84

2014 年度，公司无形资产变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	土地使用权	软件	非专有技术	合计
一. 账面原值				
1. 2013 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额	5,644,012.56	17,000.00	31,603.77	5,692,616.33
购置	5,644,012.56	17,000.00	31,603.77	5,692,616.33
3. 本期减少金额				
4. 2014 年 12 月 31 日	5,644,012.56	17,000.00	31,603.77	5,692,616.33
二. 累计摊销				
1. 2013 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额	56,329.11	566.66	1,980.72	58,876.49

项 目	土地使用权	软件	非专有技术	合计
计提	56,329.11	566.66	1,980.72	58,876.49
3. 本期减少金额				
4. 2014 年 12 月 31 日	56,329.11	566.66	1,980.72	58,876.49
三. 减值准备				
1. 2013 年 12 月 31 日				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 2014 年 12 月 31 日				
四. 账面价值				
1. 2014 年 12 月 31 日	5,587,683.45	16,433.34	29,623.05	5,633,739.84
2. 2013 年 12 月 31 日				

2、报告期内，公司无形资产主要包括土地使用权、软件使用权和专利使用权，均为 2014 年购入，截至 2015 年 12 月 31 日，公司未发现无形资产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

3、公司土地使用权为 2014 年购置的位于柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号地块的土地使用权，土地面积 13744.65 m²，土地购置成本 5,644,012.56 元，土地使用权证号为柳国用（2014）第 118513 号，该土地使用权已抵押，抵押情况如下：

（1）2014 年 12 月 2 日，煜乾有限与广西柳州中小企业信用担保有限公司签订编号 2014 年委保字第 0457 号《委托担保合同》，委托其为煜乾有限在交通银行柳州分行 370 万元借款提供担保，同时双方签订编号 2014 年抵反保字第 0545 号《抵押反担保合同》，约定以上述土地使用权向广西柳州中小企业信用担保有限公司提供抵押反担保。

该宗地按抵押合同进行了土地使用权抵押登记，抵押面积 13744.65 平方米，抵押金额 370 万元，抵押期限自 2014 年 12 月 2 日至 2015 年 9 月 5 日，抵押权人为广西柳州中小企业信用担保有限公司。

（2）2015 年 1 月 13 日，煜乾有限与广西柳州中小企业信用担保有限公司签订编号 2015 年委保字第 0020 号《委托担保合同》，委托其为煜乾有限在交通银行柳州分行 170 万元借款提供担保，同时双方签订编号 2015 年抵反保字第 0019 号《抵押反担保合同》，约定以上述土地使用权向广西柳州中小企业信用担保有

限公司提供抵押反担保。

该宗地按抵押合同进行了土地使用权抵押登记，抵押面积 13744.65 平方米，抵押金额 170 万元，抵押期限自 2015 年 1 月 14 日至 2016 年 1 月 13 日，抵押权人为广西柳州中小企业信用担保有限公司。

(3) 2015 年 9 月 14 日，股份公司与广西柳州中小企业信用担保有限公司签订编号 2015 年委保字第 0559 号《委托担保合同》，委托其为股份公司在中国人民银行柳州分行 370 万元借款提供担保，同时双方签订编号 2015 年抵反保字第 0514 号《抵押反担保合同》，约定以上述土地使用权向广西柳州中小企业信用担保有限公司提供抵押反担保。

该宗地按抵押合同进行了土地使用权抵押登记，抵押面积 13744.65 平方米，抵押金额 370 万元，抵押期限自 2015 年 9 月 15 日至 2016 年 9 月 15 日，抵押权人为广西柳州中小企业信用担保有限公司。

(4) 2015 年 12 月 28 日，股份公司与广西柳州中小企业信用担保有限公司签订编号 2015 年委保字第 0838 号《委托担保合同》，委托其为股份公司在中国人民银行柳州分行 300 万元借款提供担保，同时双方签订编号 2015 年抵反保字第 0704 号《抵押反担保合同》，约定以上述土地使用权向广西柳州中小企业信用担保有限公司提供抵押反担保。

该宗地按抵押合同进行了土地使用权抵押登记，抵押面积 13744.65 平方米，抵押金额 10 万元，抵押期限自 2015 年 12 月 29 日至 2016 年 12 月 28 日，抵押权人为广西柳州中小企业信用担保有限公司。

(九) 递延所得税资产

单位：人民币元

项 目	2015 年 12 月 31 日		2014 年 12 月 31 日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,075,754.73	268,938.68	624,899.75	156,224.94
合 计	1,075,754.73	268,938.68	624,899.75	156,224.94

报告期内，公司的递延所得税资产均为由计提应收款项坏账准备而产生的可抵扣暂时性差异。

(十) 资产减值准备

2015 年度，公司资产减值计提情况如下：

单位：人民币元

项目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2015 年 12 月 31 日
			本期转回	本期转销	
应收账款坏账准备	391,594.60	344,340.63			735,935.23
其他应收款坏账准备	233,305.15	106,514.35			339,819.50
合计	624,899.75	450,854.98			1,075,754.73

2014 年度，公司资产减值计提情况如下：

单位：人民币元

项目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少		2014 年 12 月 31 日
			本期转回	本期转销	
应收账款坏账准备	401,772.13		10,177.53		391,594.60
其他应收款坏账准备	95,000.00	138,305.15			233,305.15
合计	496,772.13	138,305.15	10,177.53		624,899.75

报告期内，公司的资产减值损失均为计提的应收款项坏账准备，公司根据账龄分析法计提应收款项坏账准备。计提标准如下表所示：

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

六、主要负债情况

(一) 短期借款

单位：人民币元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
保证借款	5,400,000.00	9,150,000.00

合 计	5,400,000.00	9,150,000.00
-----	--------------	--------------

截至 2015 年 12 月 31 日，公司短期借款的具体情况如下：

单位：人民币元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款期限	贷款用途	借款合同履行情况
交行柳州铁路支行	1,700,000.00	7.2800%	2015/1/20-2016/1/13	流动资金	2016/1/13 日已归还
中国银行柳州支行	3,700,000.00	6.3020%	2015/9/24-2016/9/23	流动资金	履行中
合 计	5,400,000.00				

2015 年 12 月 31 日，公司短期借款余额为 5,400,000.00 元，其中：（1）向交通银行借款余额 1,700,000.00 元，由广西中小企业信用担保有限公司及周雷、刘果、覃智铃提供担保，同时公司以柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号地块的土地使用权（面积 13,744.65 平方米）作为抵押物，向广西中小企业信用担保有限公司提供抵押反担保。（2）向中国银行借款余额 3,700,000.00 元，由广西中小企业信用担保有限公司及周雷、覃智铃提供担保，周雷、覃智铃向广西中小企业信用担保有限公司提供反担保，同时公司以柳州市洛维工业集中区 A-07-2 号地块的土地使用权（面积 13,744.65 平方米）作为抵押物向广西中小企业信用担保有限公司提供反担保。

公司于 2015 年底签订了借款合同、固定资产及土地的担保合同（担保情况分别见本节之“五、主要资产情况”之（六）固定资产部分及本节之“五、主要资产情况”之（七）无形资产“部分），但是与该担保相关的 300 万元银行借款于 2016 年 1 月发放，故在报告期末，公司财务报表中并未在短期借款中列示该借款。

（二）应付账款

1、应付账款明细情况

单位：人民币元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付材料款	1,999,820.17	1,880,818.01
应付设备款	900,432.81	718,155.00
应付电力款	3,646,867.46	149,094.80

合计	6,547,120.44	2,748,067.81
----	--------------	--------------

2、应付账款账龄情况

单位：人民币元

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	5,707,253.12	87.17	2,674,153.05	97.31
1 年以上	839,867.32	12.83	73,914.76	2.69
合计	6,547,120.44	100.00	2,748,067.81	100.00

3、应付账款余额前五名单位情况

2015 年 12 月 31 日，公司应付账款的主要债权人列示如下：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款期末余额的比例(%)	款项性质
广西冠强工程建设有限公司	非关联方	3,646,867.46	55.70	工程款
沈机集团昆明机床股份有限公司	非关联方	560,000.00	8.55	设备款
柳州市航泰贸易有限公司	非关联方	341,450.00	5.22	材料款
福建兴航机械铸造有限公司	非关联方	278,321.89	4.25	设备款
广西电网公司柳州供电局	非关联方	182,791.03	2.79	电力款
合计		5,009,430.38	76.51	

2014 年 12 月 31 日，公司应付账款的主要债权人列示如下：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款期末余额的比例(%)	款项性质
柳州市航泰贸易有限公司	非关联方	341,000.00	12.41	设备款
柳州市鹏嘉贸易有限公司	非关联方	320,585.00	11.67	设备款
柳州市瑞浦不锈钢有限公司	非关联方	284,621.53	10.36	材料款
桂林圣弘物资有限公司	非关联方	265,980.23	9.68	材料款
柳州市聚业管道有限公司	非关联方	177,770.82	6.47	材料款

合计		1,389,957.58	50.59	
----	--	--------------	-------	--

4、报告期内，各期末应付账款余额占负债总额的比重

单位：人民币元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
应付账款合计	6,547,120.44	2,748,067.81
负债总额	18,427,730.54	23,470,061.94
应付账款占负债总额比重	35.53%	11.71%

5、截至 2015 年 12 月 31 日，应付账款中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上的表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

（三）预收账款

1、预收账款账龄情况

单位：人民币元

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	89,529.20	100.00	361,697.50	100.00
合计	89,529.20	100.00	361,697.50	100.00

2、预收账款明细情况

2015 年 12 月 31 日，公司预收账款明细如下：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	2015 年 12 月 31 日	占预收账款期末余额的比例(%)	款项性质
柳州市汇金再生资源利用有限公司	非关联方	89,529.20	100.00	预收货款
合计		89,529.20	100.00	

2014 年 12 月 31 日，公司预收账款明细如下：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	2014 年 12 月 31 日	占预收账款期末余额的比例(%)	款项性质
柳州市汇金再生资源利用有限公司	非关联方	361,697.50	100.00	预收货款
合计		361,697.50	100.00	

3、截至 2015 年 12 月 31 日，公司预收账款中无预收持有本公司 5%（含 5%）

以上的表决权股份的股东单位或关联方款项情况。

(四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬情况

2015 年度，公司应付职工薪酬变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
短期薪酬	870,135.06	3,586,770.67	4,193,603.93	263,301.80
离职后福利-设定提存计划	47,439.80	353,285.35	358,362.70	42,362.45
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	917,574.86	3,940,056.02	4,551,966.63	305,664.25

2014 年度，公司应付职工薪酬变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
短期薪酬	263,818.55	7,178,106.05	6,571,789.54	870,135.06
离职后福利-设定提存计划	98,696.32	273,577.58	324,834.10	47,439.80
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	362,514.87	7,451,683.63	6,896,623.64	917,574.86

2、短期薪酬列示：

2015 年度，公司的短期薪酬变动情况列示如下：

单位：人民币元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	858,641.33	3,320,062.19	3,926,985.51	251,718.01
职工福利费		147,565.66	147,565.66	
社会保险费	11,493.73	117,462.82	118,492.76	10,463.79
其中：基本医疗保险费	9,185.00	95,302.40	95,669.30	8,818.10
补充医疗保险				
工伤保险费	1,215.06	12,246.85	12,403.93	1,057.98
生育保险费	1,093.67	9,913.57	10,419.53	587.71
住房公积金		1,680.00	560.00	1,120.00
合 计	870,135.06	3,586,770.67	4,193,603.93	263,301.80

2014 年度，公司的短期薪酬变动情况列示如下：

单位：人民币元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
工资、奖金、津贴和补贴	214,385.80	6,983,032.65	6,338,777.12	858,641.33
职工福利费		88,249.34	88,249.34	
社会保险费	49,432.75	106,824.06	144,763.08	11,493.73
其中：基本医疗保险费	37,189.50	84,954.00	112,958.50	9,185.00
补充医疗保险				
工伤保险费	5,611.42	11,515.94	15,912.30	1,215.06
生育保险费	6,631.83	10,354.12	15,892.28	1,093.67
合 计	263,818.55	7,178,106.05	6,571,789.54	870,135.06

3、设定提存计划列示

2015 年度，公司设定提存计划变动情况列示如下：

单位：人民币元

项 目	2014 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2015 年 12 月 31 日
基本养老保险	45,006.30	333,116.65	337,527.10	40,595.85
失业保险费	2,433.50	20,168.70	20,835.60	1,766.60
合 计	47,439.80	353,285.35	358,362.70	42,362.45

2014 年度，公司设定提存计划变动情况列示如下：

单位：人民币元

项 目	2013 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2014 年 12 月 31 日
基本养老保险	94,520.52	250,529.39	300,043.61	45,006.30
失业保险费	4,175.80	23,048.19	24,790.49	2,433.50
合 计	98,696.32	273,577.58	324,834.10	47,439.80

4、公司支付职工薪酬情况

公司实行劳动合同制，员工按照《劳动法》与公司签订《劳动合同》，承担义务并享受权利。公司认真贯彻执行国家和地方有关劳动、工资、保险等方面的法律法规，依法办理劳动用工手续，执行统一的社会保障制度，按时足额缴纳社会保险，未发生违法违规行为。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司应付职工薪酬中无属于拖欠性质的职工薪酬。

（五）应交税费

单位：人民币元

税费项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
增值税	371,287.94	652,527.07
营业税		2,000.00
企业所得税	1,927,337.25	-10,883.02
个人所得税	2,211.43	7,939.14
城市维护建设税	33,252.49	45,788.44
教育费附加	14,251.07	19,623.64
地方教育费附加	9,500.72	13,082.41
其他		440.00
土地使用税	4,295.22	5,726.95
合计	2,362,136.12	736,244.63

（六）其他应付款

1、其他应付款按账龄列示

单位：人民币元

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	3,723,280.53	100.00	9,556,477.14	100.00
合计	3,723,280.53	100.00	9,556,477.14	100.00

2、其他应付款按性质列示

单位：人民币元

款项性质	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
关联方资金	2,220,580.53	9,020,186.14
非金融机构借款	1,500,000.00	
租金		536,291.00
其他	2,700.00	
合计	3,723,280.53	9,556,477.14

报告期内，公司其他应付款余额变动较大，款项内容主要是与公司股东的往来款，2015 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额比 2014 年年末余额减少 5,833,196.61 元，减少比例为 61.04%，主要原因是归还了股东的部分往来款。

3、其他应付款余额前五名单位情况

2015 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额前五名情况如下：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付账款期末余额的比例(%)	款项性质
周雷	公司股东	2,220,580.53	64.61	拆借款
柳州市构利金融服务有限公司	非关联方	1,500,000.00	43.64	拆借款
柳州高新区新利家具经营部	非关联方	2,700.00	0.08	购入办公设备款项
合计		3,437,101.53	100.00	

2015 年末应付周雷款项余额 2,220,580.53 元，主要是因为 2014 年公司购入生产设备及洛维工业园生产用地向股东借入资金还未归还股东款项；应付柳州市够力金融服务有限公司款项 1,500,000.00 元，主要是因为公司年末资金较为紧张，由柳州市中小企业信用担保公司担保在够力金融平台上筹资所致，筹资期限为 1 个月；应付柳州高新区新利家具经营部款项余额为 2,700.00 元，主要是年末新购置的办公家具供应商未及时办理申请款项支付手续所致。

将非金融机构柳州市构利金融服务有限公司借款计入其他应付款核算的会计处理依据如下：

按照企业会计准则对短期借款会计科目的核算范围：短期借款是指企业为维持正常的生产经营所需的资金或为抵偿某项债务而向银行或其他金融机构等外单位借入的、还款期限在一年以下（含一年）的各种借款。柳州市够力金融服务有限公司不属于经人民银行核准的银行或其他金融机构，而是作为一个仅提供短期融资中介的平台，在这个平台基础上临时取得的借款在其他应付款中核算符合企业会计准则的要求。

2014 年 12 月 31 日，公司其他应付款余额前五名情况如下：

单位：人民币元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付账款期末余额的比例(%)	款项性质
周雷	公司股东	9,020,186.14	94.39	拆借款
广西商业学校	非关联方	536,291.00	5.61	租赁费
合计		9,556,477.14	100.00	

2014 年末应付周雷款项余额为 9,020,186.14 元，主要原因是公司需要购置生产设备及新厂房用地向股东借入资金所致；应付广西商业学校款项余额为

536,291.00，主要原因是公司向广西商业学校租赁生产场所，按租赁合同约定应付但尚未支付的租金。

4、报告期其他应付款中，持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位

单位：人民币元

单位名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日	款项性质
周雷	2,220,580.53	9,020,186.14	往来款
合计	2,220,580.53	9,020,186.14	

七、股东权益情况

单位：人民币元

项目	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
股本	15,000,000.00	5,000,000.00
资本公积	2,164,353.54	
盈余公积	441,833.38	13,923.85
未分配利润	4,410,712.01	-1,207,984.07
股东权益合计	22,016,898.93	3,805,939.78

公司于 2015 年 3 月 15 日召开股东会，会议决议股东增资 1300 万元，其中注册资本由 500 万元增加至 1,500 万元，资本公积增加 300 万元，各股东按照各自持股比例增加投资。

2015 年 7 月 20 日，公司召开股份公司创立大会暨第一次股东大会，决议以 2015 年 4 月 30 日为基准日，以经审计后的净资产折股整体变更为股份公司，其中 15,000,000 元折为股份公司的股本，其余 2,164,353.54 元计入股份公司资本公积，折股比例为 1.14429:1。股份公司注册资本为人民币 15,000,000 元。

八、关联方、关联方关系及关联方交易

（一）关联方、关联方关系

1、存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司的关系
周雷	控股股东、总经理

2、不存在控制关系的其他关联方

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	同一控股股东，已于 2015 年 2 月注销
柳州市锦发机械制造有限责任公司	控股股东参股企业
柳州市全鑫机械有限公司	控股股东参股企业
柳州市煜立科技有限责任公司	同一控股股东
北京爱格富科技发展有限公司	股东刘果控制企业
柳州爱格富食品科技股份有限公司	股东刘果控制企业
广西美之峰科技有限责任公司	股东刘果控制企业
刘果	股东、董事
覃智玲	股东、董事，实际控制人周雷之妻子
冯万春	股东
唐春香	股东
朱万旭	股东
唐忠	股东
蒋逸	股东，2014 年 7 月 29 日-2014 年 9 月 29 日持有公司 5%的股份
陆巧春	股东，2012 年 8 月 13 日-2014 年 7 月 29 日持有公司 1%的股份
李小青	董事
罗世海	董事
韦望兰	监事
张莉芳	监事
刘君君	监事
董春	股东、副总经理、董事会秘书

(二) 关联交易

(1) 购销商品、接受劳务的关联方交易

2014 年度，公司购销商品、接受劳务的关联方交易如下：

单位：人民币元

关联方名称	关联交易内容	金额	定价方式
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	原材料采购	598,974.37	市场价格
周雷	宝马 2979CC 小轿车	579,217.00	二手车市场价格
周雷	奥德赛 HG6481BAA	171,675.00	二手车市场价格
周雷	东风牌客车 LZ6502BQ7LE	60,685.00	二手车市场价格
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	东风牌货车 EQ1081ZE	30,370.00	二手车市场价格
周雷	五菱客车 LZW6430KF	30,000.00	二手车市场价格

报告期内，公司向关联企业柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司采购商品（原材料）598,974.37 元，占同期营业成本的比重分别为 3.21%，对公司生产经营的独立性不构成重大影响。

（2）销售商品、提供劳务的关联方交易

报告期内，公司不存在销售商品、提供劳务的关联方交易情况。

（3）关联租赁情况

单位：人民币元

承租方名称	租赁资产种类	2015 年确认租赁收入	2014 年确认的租赁收入
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	生产经营场地	80,000.00	480,000.00

报告期内，公司作为出租方，向柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司出租生产经营场地，场地租金每月 4 万元，租赁期限自 2014 年 1 月 1 日至 2015 年 2 月 28 日。

（4）关联担保情况

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司作为被担保方的关联担保情况如下：

单位：人民币元

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
周雷、陆巧春	10,000,000.00	2012 年 12 月 18 日	2014 年 12 月 18 日	已履行完毕
周雷、陆巧春	5,000,000.00	2013 年 9 月 6 日	2014 年 9 月 5 日	已履行完毕
周雷	3,700,000.00	2014 年 9 月 5 日	2015 年 9 月 5 日	已履行完毕

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
柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司	3,700,000.00	2014 年 9 月 5 日	2015 年 9 月 5 日	已履行完毕
周雷、陆巧春	10,000,000.00	2014 年 1 月 3 日	2014 年 12 月 16 日	已履行完毕
周雷、刘果、覃智玲、蒋逸	10,000,000.00	2014 年 9 月 1 日	2015 年 9 月 1 日	已履行完毕
周雷、覃智玲	3,700,000.00	2015 年 9 月 24 日	2016 年 9 月 23 日	正在履行
周雷、刘果、覃智玲	10,000,000.00	2014 年 12 月 25 日	2016 年 12 月 25 日	正在履行

(5) 关键管理人员薪酬

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
关键管理人员薪酬	122,015.00	67,014.00

(6) 关联方往来款项余额

其他应付款

单位：人民币元

科目	关联方名称	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
其他应付款	周雷	2,220,580.53	9,020,186.14

(7) 关联交易的必要性、公允性、可持续性

必要性：2014 年度，由于公司日常经营管理需要，公司向关联方周雷的采购四辆汽车，交易价格 841,577.00 元，上述车辆原来在公司实际控制人周雷名下，但是一直由公司使用，因此后来公司生产经营规模扩大后从周雷处直接购买了该四辆车辆。

对火安公司的固定资产、原材料的采购金额分别为 30,370 元、598,974.37 元，报告期初公司产能未能满足生产需要但订单递增，为保证做好销售客户的管理工作、依据合同按时交货，公司从火安公司采购表中产品后再做二次销售，解决公司产能不足问题的同时也为公司带来了一定的盈利。

公司发生关联担保的原因主要是因为公司业务规模扩大，需要补充流动资金，公司在办理银行贷款时，贷款银行要求公司股东提供担保。关联担保对解决公司资金流动性、对公司业务发展起到了一定的促进作用

与股东的往来款，报告期内公司业务规模、资产总额相对较小，正处于业务发展期，需要大量的流动资金，相比银行贷款，通过关联方拆借资金能够及时解决公司资金短缺问题，因此报告期内，公司主要依靠关联方垫资解决临时资金短缺问题，以银行贷款作为补充，在短期内形成对实际控制人资金依赖。

公允性：2014 年度公司向关联方周雷的采购四辆汽车，交易价格 841,577.00 元，定价依据为二手车市场价，其中宝马 2979cc 小轿车、奥德赛 HG6418B 小客车经广西众益资产评估土地房地产评估有限公司评估，评估报告文号为桂众资评（2014）178 号，评估价值为 78.61 万元。2014 年度向火安公司采购原材料金额 598,974.37 元，比较 2014 年 1 月公司从火安公司的关联采购价及公司同品类对欧维姆公司的销售价可知，公司与关联方火安公司的业务往来与非关联方的业务往来并无明显区别，价格标准和结算方式基本相同，定价公允合理，公司从火安公司采购再销售给客户的过程中，获得的销售毛利率均在 20%左右。2014 年度，公司向火安公司采购原材料的金额较小，占同期营业成本的比重分别为 3.21%，对公司生产经营及毛利情况不构成重大影响。

可持续性：柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司已于 2015 年 2 月注销，与火安公司的关联交易将不再持续。预计未来一段时间内，公司还将继续产生关联担保事项，但关联担保不对公司业务的完整性及持续经营能力产生重大影响。

对控股股东、实际控制人的资金依赖问题，随着公司研发能力的逐步增强、产能的扩大、盈利能力的逐步提升，公司的收入增加、经营活动产生的现金流入增多，资金流动性将会得到改善，对关联方资金依赖将逐步减少。此外，截止目前，2016 年公司共完成两次定向发行股份事项，募资资金 1,428 万元，较好的补充了公司的流动资金，也解决了公司对关联股东的资金依赖问题。未来，随着公司规模扩大和盈利能力的增强，公司股权融资或银行内资信的提升，未来将不再依靠关联方解决资金临时短缺问题。

（8）减少和规范关联交易的措施

股份公司成立后，公司在《公司章程》中对关联交易进行了相关规定。为了使决策管理落实到实处，更具有操作性，管理层对关联交易的决策程序进行了进一步的规范，制定了《关联交易管理制度》，关联方交易定价依据《关联交易管

理制度》中的有关规定执行。为进一步减少和规范关联交易，公司控股股东周雷于 2015 年 2 月份将其控制的企业柳州市火安锅炉压力容器有限责任公司注销。

九、需提醒投资者关注财务报表附注中的期后事项、或有事项及其他重要事项

（一）期后事项

1、股份公司第一次增资

根据公司 2016 年 1 月 15 日股东会决议和修改后的章程，公司新发行股份 600 万股，融资人民币 828.00 万元，其中计入注册资本 600.00 万元，本次变更后本公司注册资本为人民币 2,100.00 万元，变更后股东及出资比例如下：

股东名称	出资金额	出资比例
周雷	12,956,500.00	61.71%
刘果	3,643,500.00	17.35%
覃智玲	750,000.00	3.57%
唐春香	1,000,000.00	4.76%
冯万春	1,000,000.00	4.76%
朱万旭	750,000.00	3.57%
唐忠	750,000.00	3.57%
董春	150,000.00	0.71%
合 计	21,000,000.00	100.00%

上述股本变动已于 2016 年 2 月 2 日办理了工商变更登记手续。

2、股份公司第二次增资

根据 2016 年 5 月 13 日公司 2016 年第三次临时股东大会决议，公司新发行股份 4,000,000 股，每股面值为 1 元。本次发行价格为每股人民币 1.5 元，融资额共 6,000,000 元，其中 4,000,000 元计入公司注册资本，其余 2,000,000 元计入公司资本公积。公司股本变更为 25,000,000 股，注册资本变更为 25,000,000 元。本次定向发行新增 11 名自然人投资者，公司 7 名现有股东参与本次认购，上述 18 名发行对象均以现金方式认购本次定向发行股份，变更后股东及出资比例如下：

序号	股东姓名	出资金额	持股比例
1	周雷	15,138,829	60.56%

2	刘果	4,287,905	17.15%
3	唐春香	1,176,793	4.71%
4	冯万春	1,000,000	4.00%
5	唐忠	980,000	3.92%
6	朱万旭	882,595	3.53%
7	覃智玲	876,271	3.51%
8	董春	244,607	0.98%
9	李迪华	66,000	0.26%
10	罗世海	66,000	0.26%
11	刘君君	66,000	0.26%
12	黄佩莲	66,000	0.26%
13	江穗平	50,000	0.20%
14	甘东洪	33,000	0.13%
15	韦凤蓉	20,000	0.08%
16	韦冬青	20,000	0.08%
17	张莉芳	10,000	0.04%
18	赵世俭	10,000	0.04%
19	张新连	6,000	0.02%
合计		25,000,000	100%

本次股份变动已于2016年6月7日办理完毕工商变更登记手续，取得换发的《营业执照》。

（二）或有事项

截至2015年12月31日，公司以公司评估价值为6,566,574.00元的71台机器设备做抵押向广西中小企业担保有限公司提供反担保，抵押物权利价值290万元，担保期限自2015年12月28日至2016年12月28日。公司以位于柳州市洛维工业集中区A-07-2号地块的土地使用权，向广西柳州中小企业信用担保有限公司提供抵押反担保（担保情况见本节之“五、主要资产情况”之“（七）无形资产情况”部分）。

针对上述担保事项可能引起的公司丧失上述用于担保资产控制权情形，公司将采取如下措施予以应对：

①加快应收账款回款，截至2015年12月31日，公司的应收账款总额14,718,704.59元，其中11,655,928.28元为欧维姆公司欠款。欧维姆公司是国内预应力行业的龙头企业，是广西区属柳工集团有限责任公司下属的国有中型企业。自公司与欧维姆公司合作以来，欧维姆公司均能依据合约规定按时支付货款，公司与欧维姆之间从未产生发生付款纠纷事项。另外，公司还将通过“商贷通”等多种方式解决应收账款高的问题、加快资金回流。

②**股东增资**，2016 年 1 月和 5 月，公司完成两次定向增发事项，共募集资金 1428 万元，为公司补充了流动资金，一定程度上缓解了公司发展过程中的资金瓶颈问题。

③**提高营利能力**，经过多年的发展，公司自己购置了生产用地，具有固定的经营场所，拥有了自己的网站，具有与业务相匹配的人员和技术储备，产品符合国家产业政策。2015 年被柳州市认定为柳州煜乾机械装备股份公司技术中心（柳工信通〔2015〕208 号文）和柳州市路桥钢构件及施工装备工程技术研究中心（柳科字〔2015〕7 号文），并于 2015 年 11 月被认定为高新技术企业。此外，公司具有独立采购、销售渠道和客户源。公司现在正在申请自己的商标和与生产经营相关的专利权。经过多年的发展，公司已具有持续经营能力。

④**控制股东承诺**，公司控股股东、董事长周雷已于 2016 年 3 月出具承诺函，承诺由其个人承担公司因无法依约归还贷款而产生的风险。

（三）其他重要事项

截至本公开转让说明书签署之日，公司无需披露的其他重要事项。

十、股利分配政策和近两年的分配情况

（一）股利分配的一般政策

公司缴纳所得税后的利润，按下列顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取法定公积金。法定公积金按税后利润的 10%提取，法定公积金累计额为注册资本 50%以上的，可不再提取；
- 3、提取任意公积金；
- 4、支付股东股利。

法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金不得少于转增前公司注册资本的 25%。公司可以采取现金或者股票方式分配股利，按股东在公司注册资本中各

自所占的比例分配给各方。

（二）近两年的分配情况

报告期内，公司没有进行过股利分配。

（三）公开转让后股利分配政策

公司股票公开转让后，股利分配将按照公司章程关于利润分配的相关规定，在保障公司有利发展的前提下合理进行股利分配。

十一、公司资产评估情况

公司整体变更为股份有限公司时进行了一次资产评估，本次资产评估机构为开元资产评估有限公司，评估报告编号为：开元评报字[2015] 226 号。本次资产评估是公司在 2015 年进行股份制改制工作的必备程序，其目的是对公司股份制改制行为涉及的公司股东全部权益价值进行评估，并为股份制改制行为提供价值参考。相关资产评估情况如下：

评估报告采用的主要评估方法为资产基础法(成本法)。经该评估机构评定估算，在公开市场和企业持续经营前提下，经实施清查核实、实地查勘、市场调查和询证、评定估算等评估程序，截至评估基准日 2015 年 4 月 30 日，被评估单位经审计确认的资产总额账面值为 3,038.34 万元，负债总额账面值为 1,321.90 万元，净资产账面值为 1,716.44 万元。经采用资产基础法（成本法）进行评估，符合《公司法》规定的全部出资资产评估值为 3,147.09 万元，总负债的评估值为 1,321.90 万元，符合《公司法》规定的出资条件的净资产评估值为 1,825.19 万元（大写为人民币壹仟捌佰贰拾伍万壹仟玖佰元整），评估增值额为 108.75 万元，增值率 6.34%。

十二、控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

报告期内，公司无控股子公司或纳入合并报表的其他企业。

十三、管理层对公司近两年的财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）偿债能力分析

财务指标	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	1.22	0.59
速动比率（倍）	0.86	0.45
利息保障倍数（倍）	10.57	1.03
资产负债率	45.56%	86.05%

1、流动比率和速动比率

报告期内，公司流动资产构成如下：

单位：人民币元

流动资产	2015 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
货币资金	83,176.42	1,216,643.89
应收票据		
应收账款	13,982,769.36	7,440,297.44
预付款项	509,339.47	760,758.37
其他应收款	1,181,570.50	1,057,797.85
存货	6,652,867.98	3,279,369.80
流动资产合计	22,409,723.73	13,754,867.35

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司流动比率分别为 1.22、0.59，速动比率分别为 0.86、0.45，2014 年末流动比率和速动比率较低的主要原因是 2014 年末公司短期借款和其他应付款大幅增加所致，公司于 2014 年购入固定资产和土地使用权支付了大量资金，主要靠银行借款和股东垫款来补充流动资金。2015 年末，公司流动比率和速动比率较 2014 年末大幅增加，原因如下：（1）公司于 2015 年 3 月进行了增资，增加股东投入资金 1300 万元；（2）公司归还了部分股东往来款，其他应付款余额较 2014 年末减少 5,833,196.61 元；（3）业务增长导致公司应收账款和存货增加。

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司存货占流动资产的比例分别为 29.69%、23.84%，存货占流动资产的比例呈增加趋势，这与公司业务规模的增加有关，由于公司以生产定制产品为主，存货的变现能力较强，应收账款均在收

账期内，发生坏账的可能性较小。

2、利息保障倍数的增加主要是公司利润增长所致。

3、资产负债率

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日公司资产负债率分别为 45.56%、86.05%，2015 年末，公司资产负债率大幅降低，主要原因是股东增资和留存收益增加所致。

2016 年以来，公司进行两次增资，取得股东投入资金 1428 万元，资产负债率将进一步降低，偿债能力增强。

综上，公司以生产定制产品为主，存货变现能力强，主要客户的信用良好，应收账款发生坏账的可能性较小，随着公司业务规模增大，营利能力不断提高，公司偿债能力将进一步增强。

（二）盈利能力分析

单位：人民币元

财务指标	2015 年度	2014 年度
营业收入	37,991,902.82	23,452,764.14
净利润	5,267,904.07	20,068.43
归属于公司股东的净利润	5,267,904.07	20,068.43
扣除非经常性损益后的净利润	5,217,171.37	16,580.93
归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,217,171.37	16,580.93
综合毛利率	32.00%	20.51%
净资产收益率	32.54%	0.53%
净资产收益率（扣除非经常性损益）	32.22%	0.44%
基本每股收益（元/股）	0.4214	0.004
稀释每股收益（元/股）	0.4214	0.004

报告期内，公司营业收入保持较快增长趋势，2015 年营业收入 37,991,902.82 元，较 2014 年增加 14,539,138.68 元，同比增长 61.99%，公司业务增长性较强。

2015 年度、2014 年度公司净利润分别为 5,267,904.07 元、20,068.43 元。2015 年公司净利润为 5,267,904.07 元，主要原因是公司营业收入大幅增加，规模效应

逐步显现，公司对成本的控制导致公司营业成本的增长率低于营业收入的增长率，另外，凭借公司逐步积累的技术优势，使得公司与核心客户开拓了新的业务模式，2015 年公司取得技术服务收入 4,371,709.07 元。

报告期内，公司的综合毛利率呈逐年增加趋势，2015 年度、2014 年度公司综合毛利率分别为 32.00%、20.51%，主营业务毛利率分别为 30.10%、15.75%，毛利率变动的主要原因见本节“四、报告期利润形成的有关情况”之“（二）营业收入的主要构成及营业毛利分析”之“3、主营业务毛利结构”部分。

2015 年度、2014 年度公司净资产收益率分别为 32.54%、0.53%，基本每股收益分别为 0.4214 元/股、0.004 元/股，公司业务规模不断扩大，公司净资产收益率和每股收益均呈上升趋势，公司的盈利能力逐步增强。

（三）营运能力分析

财务指标	2015 年度	2014 年度
应收账款周转率（次）	3.37	3.06
存货周转率（次）	5.17	8.27

公司 2015 年度应收账款周转率较 2014 年提高 0.31，主要原因是公司业绩大幅提升，营业收入较 2014 年度增长 66.19%，而应收账款平均余额（扣除坏账准备前）增长 47.09%。

报告期内，公司存货周转率呈逐步下降趋势，2015 年度存货周转率较 2014 年度降低 3.10，主要原因为公司为满足客户订单，产成品库存较多，截至 2015 年 12 月 31 日，公司库存商品余额 4,105,190.41 元，主要原因是客户工程进度延迟，公司按订单计划生产商品未及时发货所致。

公司目前的销售模式是直销，生产的产品或装备直接销售给客户。

公司目前的销售客户主要是柳州欧维姆机械股份有限公司，煜乾装备与主要客户柳州欧维姆机械股份有限公司签订了整体框架的销售合同，在框架合同内分别按客户的采购订单进行生产和销售。公司是欧维姆最重要的战略合作伙伴之一，。2016 年，公司与欧维姆的合作更加密切，经营情况持续向好。2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 15 日，公司签订的销售合同（除框架合同）合计

63,509,707.82 元，其中与欧维姆公司签订订单合同约 5810 万元，可以预计，公司 2016 年业绩将有较大幅度的增长。

公司存货主要由原材料、在产品、库存商品等构成，其中大部分在产品依订单进行生产，生产完成后即结转为库存商品并销售给客户。2014 年、2015 年的存货余额分别为 327.94 万元、665.29 万元，占流动资产的比重分别为 23.84%、29.69%，存货周转率分别为 8.27、5.2，公司存货的周转速度较快，不存在存货积压、减值等问题。

今后，公司将继续完善存货管理制度、完善采购管理制度，依据关键客户的作业计划、优化采购、生产进度，制定合理库存水平、改进库存管理等方式对存货数量进行严格控制。

此外，公司还将通过与客户建立覆盖下单、工艺确定、生产过程、质检、交货等各个环节监控的联网信息系统，形成与主要客户的联动机制、提高各环节操作效率、特别是加强供应链管理等方式来提高存货周转率。

（四）现金流量状况分析

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
经营活动产生的现金流量净额	-8,788,538.38	5,032,708.83
投资活动产生的现金流量净额	-906,633.00	-9,802,689.31
筹资活动产生的现金流量净额	8,561,703.91	5,910,876.14
现金及现金等价物净增加额	-1,133,467.47	1,140,895.66
期末现金及现金等价物余额	83,176.42	1,216,643.89

1、经营活动

报告期内，公司经营活动现金流量如下：

单位：人民币元

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	30,533,774.33	27,617,410.22
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	15,259,436.97	13,861,428.12

经营活动现金流入小计	45,793,211.30	41,478,838.34
购买商品、接受劳务支付的现金	25,950,483.06	17,278,425.92
支付给职工以及为职工支付的现金	3,993,677.75	6,896,623.64
支付的各项税费	2,032,410.03	932,840.47
支付其他与经营活动有关的现金	22,605,178.84	11,338,239.48
经营活动现金流出小计	54,581,749.68	36,446,129.51
经营活动产生的现金流量净额	-8,788,538.38	5,032,708.83

2014 年度经营活动产生的现金流量为 5,032,708.83 元，一方面是由于公司业务增长，取得销售商品、提供劳务取得的现金增加；另一方面由于业务发展需要，从股东处取得借款，导致收到其他与经营活动有关的现金增加。

公司 2015 年度经营活动产生的现金流量净额为-8,788,538.38 元，主要原因如下：1、截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 14,718,704.59 元，公司存在较多的销售货款尚在收账期内未收回；2、与关联方的往来款导致支付其他与经营活动有关的现金较多，截至 2014 年 12 月 31 日，应付股东周雷 9,020,186.14 元，2015 年度公司归还了股东部分借款，截至 2015 年 12 月 31 日，公司应付股东周雷 2,220,580.53 元；3、公司已签订了大额的框架销售合同，增加材料采购导致购买商品、接受劳务支付的现金 25,950,483.06 元。

将净利润调节至经营活动产生的现金流量净额如下：

单位：人民币元

项目	2015 年度	2014 年度
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,267,904.07	20,068.43
加：资产减值准备	450,854.98	128,127.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,139,994.16	714,217.14
无形资产摊销	123,075.00	58,876.49
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）	---	---
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	---	---

项目	2015 年度	2014 年度
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	---	---
财务费用（收益以“-”号填列）	550,565.36	939,123.86
投资损失（收益以“-”号填列）	---	---
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-112,713.74	-32,031.91
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）	-3,562,805.62	-2,050,092.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,951,857.65	626,778.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-8,693,554.94	4,627,641.16
其他	---	---
经营活动产生的现金流量净额	-8,788,538.38	5,032,708.83

报告期内，公司净利润与经营活动产生的现金流量净额的差异较大。2014 年度，净利润为 20,068.43 元，经营活动产生的现金流量净额为 5,032,708.83 元，主要原因是向股东借入往来增加额 8,522,500.00 元，在经营性应付项目的支付增加了 5,188,374.09 元所致；2015 年度，净利润为 5,267,904.07 元，经营活动产生的现金流量净额为-8,788,538.38 元，原因为与 2014 年底比较，2015 年底应收账款余额增加 6,542,471.92 元，导致经营性应收项目的减少所致。

综上，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异主要是由于与股东的往来款引起的，随着公司业务规模的增大，公司通过经营活动产生现金的能力不断增强，另外 2016 年以来，公司进行了两次增资，募集资金 1,428 万元，减少了对股东资金的依赖，所以报告期内经营活动产生的现金流量净额与净利润的差异不会对公司的持续经营能力产生不利影响。

2、投资活动

2015 年度、2014 年度公司投资活动产生的现金流量净额分别为-906,633.00 元、-9,802,689.31 元，均为购置固定资产及无形资产支出的现金。

3、筹资活动

报告期内，公司筹资活动现金流量如下：

单位：人民币元

项目	2015 年	2014 年
吸收投资收到的现金	13,000,000.00	

取得借款收到的现金	5,400,000.00	9,150,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,500,000.00	5,500,000.00
偿还债务支付的现金	10,650,000.00	7,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	582,997.09	769,434.86
支付其他与筹资活动有关的现金	105,299.00	169,689.00

2015 年公司筹资活动产生的现金流量净额 8,561,703.91 元，比 2014 年度增加 2,650,827.77 元，主要是因为股东增资，取得股东投入资金 13,000,000.00 元，其中注册资本增加 1000 万元，资本公积增加 300 万元。

十四、特有风险提示

（一）客户集中度较高的风险

公司 2015 年度、2014 年度前五名客户的营业收入金额分别为 36,630,600.27 元、22,921,208.64 元，占同期营业收入的比例分别为 96.41%、97.73%，其中，2015 年度、2014 年度公司对柳州欧维姆机械股份有限公司的销售收入分别为 27,410,710.31 元、17,690,873.31 元，占同期营业收入的比例分别为 72.15%、75.43%，形成对柳州欧维姆机械股份有限公司的重大依赖，公司存在客户集中度较高的风险。虽然公司核心客户柳州欧维姆机械股份有限公司有严格的供应商认定体系，公司与核心客户之间系长期、稳定的战略合作关系，对市场竞争对手已形成了较强的客户资源壁垒。如果将来客户经营业绩下降或终止与公司的合作关系，短期内公司将面临销售收入减少以及需重新开发、培育新客户的风险

（二）应收账款回收风险

公司 2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日的应收账款净额分别为 13,982,769.36 元、7,440,297.44 元，占同期营业收入的比例分别为 36.80%、31.72%，占资产总额的比例分别为 34.57%、27.28%。报告期各期末，公司应收账款净值较大且占资产总额的比重较高，如果部分客户出现支付困难或者长期拖欠款项，公司将面临较大的坏账风险，并对公司资金周转产生不利影响。

（三）营运资金短缺的风险

2015 年，公司经营活动产生的现金流量净额为-8,788,538.38 元，主要原因是：

1、截至 2015 年 12 月 31 日，公司应收账款余额 14,298,956.55 元，公司存在较多的销售货款尚在收账期内未收回；2、与股东的往来款导致现金净流出 5,414,399.65 元；3、公司存货余额增加，存货周转率下降。

由于公司应收账款回笼慢、存货占用较多资金，且近年由于公司业务发展较快，公司投入一定的资金用于扩充生产基地，导致公司流动资金紧张，公司存在营运资金短缺的风险。

（四）依赖关联方资金的风险

2015 年 12 月 31 日、2014 年 12 月 31 日，公司应付股东往来资金余额分别为 2,220,580.53 元、9,020,186.14 元，公司对股东的资金支持存在一定的依赖，如果公司融资能力及资金周转能力无法增加，或股东减少对公司的支持，将对公司的资金运营产生不利影响。

第五节 声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

全体董事：周晋 李娟 罗世海 覃昭政 刘聚

全体监事：刘晋晋 陈松 李强

全体高级管理人员：周晋 李春



(本页无正文,为《柳州煜乾机械装备股份公司公开转让说明书》的签字页。)

公司法定代表人:

宫少林: 刘锐

项目负责人: 刘飞
刘 飞

项目小组成员:

袁晓华
袁晓华

张华伟
张华伟

赵冠雄
赵冠雄

招商证券股份有限公司(公章)



授权委托书

本授权委托书声明：

招商证券股份有限公司授权 刘锐 先生 为本公司的合法代理人，负责签署：

与场外市场业务总部场外业务相关的法律文件，包括：1、全国中小企业股份转让系统挂牌转让并持续督导总服务协议、持续督导协议、保密协议、申报材料等法律文件；2、区域股权市场挂牌协议、申报材料等法律文件；3、定向发行相关申报材料及合同文件、财务顾问协议、并购协议等法律文件；4、产品说明书、风险揭示书、托管协议、产品购买合同，交易转让协议，投资顾问合同、研究顾问合同、登记服务协议、收益凭证交易协议等法律文件；5、中小企业私募债券承销协议（承销协议须不包含硬包销条款）、中小企业私募债合作协议及申报材料等法律文件；6、相关做市项目的协议（包括不限于定增协议、认购协议、保密协议）、申报材料、各类声明（放弃优先认购权等）各类法律文件、向股转及登记公司提供的各类申请及报备材料；7、其他综合事务类合同。

本授权委托书自 2015 年 4 月 7 日起生效，有效期至 2016 年 12 月 31 日。

授权人：招商证券股份有限公司（加盖公章）

法定代表人：宫少林

地址：深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38-45 层

日期：2015 年 8 月 3 日



三、律师事务所声明

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

经办律师：



祝阳



黄海

律师事务所负责人：



黄海



会计师事务所声明

大华特字[2016]003893 号

本所及签字注册会计师已阅读柳州煜乾机械装备股份公司公开转让说明书,确认公开转让说明书与本机构出具的大华验字[2015] 000794 号验资报告及大华审字[2016] 006047 号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。

会计师事务所负责人:



梁春

签字注册会计师:



徐德



王海第

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



五、资产评估机构声明

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

资产评估机构负责人：



胡劲为

签字注册资产评估师：



张萌



张佑民



第六节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、公司 2014 年度和 2015 年度审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见

（正文完）